

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 08258

Numéro SIREN : 501 406 227

Nom ou dénomination : 2R FLEET SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 14/02/2024 sous le numéro de dépôt 4246

2R FLEET SERVICES

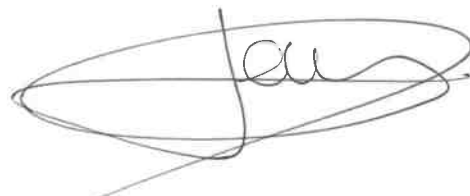
Société par Actions Simplifiée
au capital de 200.000 Euros

Siège social : 47, rue Marcel Dassault
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

501 406 227 RCS NANTERRE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Certifié conforme
Le Président
Pascal COURTOIS

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Courtois', enclosed within a large, loopy oval shape.

2R FLEET SERVICES

Actif			Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	3 800		3 800	3 800
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	7 570	7 570		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	51 720		51 720	31 220
		Avances et acomptes				
		TOTAL	63 091	7 570	55 520	35 020
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	33 000	15 152	17 847	19 497
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	508 339	374 994	133 345	129 267
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	541 339	390 146	151 193	148 765
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	23 240		23 240	23 240
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts	4 381		4 381	7 363
		Autres immobilisations financières	4 141		4 141	4 141
		TOTAL	31 762		31 762	34 744
Total de l'actif immobilisé			636 194	397 717	238 476	218 529
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	463 615		463 615	410 923
		TOTAL	463 615		463 615	410 923
		Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances	Clients et comptes rattachés	563 956	235 253	328 703	364 520
		Autres créances	139 855		139 855	232 733
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		703 812	235 253	468 559	597 254	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	49 750		49 750	14 567	
	TOTAL	49 750		49 750	14 567	
Charges constatées d'avance			28 767		28 767	36 123
Total de l'actif circulant			1 245 945	235 253	1 010 691	1 058 868
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 882 139	632 971	1 249 168	1 277 397
Renvois :			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		8 522	11 504
			(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		47 713	390 850
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

2R FLEET SERVICES

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 200 000)	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	308 142	287 307
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	5 366	20 834
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	533 508	528 142
	Situation nette avant répartition		
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		533 508	528 142
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	169 842	125 805
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 087	15 775
	Total	186 930	141 581
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	302 601	345 604
	Dettes fiscales et sociales	226 128	257 796
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes	Autres dettes		4 273
	Instruments de trésorerie		
	Total	528 730	607 674
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		715 660	749 255
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 249 168	1 277 397
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		1 182 748
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	104 115	98 319
	à moins d'un an	611 544	650 935
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

2R FLEET SERVICES

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	460 727		460 727	444 962
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 134 239		1 134 239	1 311 970
	Chiffre d'affaires net	1 594 966		1 594 966	1 756 932
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			4 447	10 328
	Subventions d'exploitation			25 732	64 197
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			10 236	12 285
	Autres produits				
Total				1 635 383	1 843 742
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			174 322	343 868
	Variation de stocks			-52 692	-244 826
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 153 810	1 360 374
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 841	23 597
	Salaires et traitements			150 090	166 861
	Charges sociales			58 008	66 931
	Dotations d'exploitation			54 400	46 907
	• sur immobilisations amortissements				
Autres charges	• sur actif circulant provisions			30 000	29 844
	• pour risques et charges				
	Total			1 599 360	1 795 071
Résultat d'exploitation A				36 023	48 671
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			562	341
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			562	341
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			4 231	7 703
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				4 231	7 703
Résultat financier D				-3 669	-7 361
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				32 354	41 309

2R FLEET SERVICES

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 403
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	14 500	1 403
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 862	15 850
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 093	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 360
	Total	35 955	17 211
Résultat exceptionnel		F	-21 455
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	5 532
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			5 366
Renvois			20 834
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	3 964	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	19 148	6 631
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	813 252	949 020
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Annexe



SAS 2R FLEET SERVICES

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice	3
2.1.2.2. Durées d'amortissement.....	4
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations.....	4
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	4
2.1.4. Stocks	5
2.1.5. Produits à recevoir.....	5
2.1.6. Charges constatées d'avance	5
2.1.7. Créances.....	6
2.2. Passif	7
2.2.1. Capitaux propres.....	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	8
2.2.3. Charges à payer	9
3. Informations relatives au compte de résultat	10
3.1. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits.....	10
4. Impôt sur les bénéfices	11
5. Autres informations	11
5.1. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	11
5.1. Provision de départ en retraite	11

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	69 782	-	16 536
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	4-5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3-5 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	2 982

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
O2 FLEET SERVICES	20 000 € 5 361 €	35% 0 €	23 240 €	23 240 €	500 913 € 5 989 €	47 713 € 0 €
Observation : Observation : Les chiffres ci-dessus concernent l'exercice clos au 30/09/2022						

2.1.4. Stocks

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	463 615	-	463 615
TOTAL	463 615	-	463 615

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	13 000
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	13 000

2.1.6. Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA Divers d'exploitation	3 615	-	-
Loyers financiers	25 152	-	-

2.1.7. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		4 382	4 382	
	Autres immobilisations financières		4 141	4 141	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		390 851	390 851	-
	Autres créances clients		173 106	173 106	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		12 324	12 324	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	20 394	20 394	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	35 076	35 076	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		47 714	-	47 714
Débiteur divers		24 348	24 348	-	
Charges constatées d'avance		28 767	28 767	-	
TOTAL			741 102	693 389	47 714

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	200 000	-	-	200 000
Primes, réserves et écarts	20 000	-	-	20 000
Report à nouveau	287 307	20 835	-	308 142
Résultat	20 835	-	15 469	5 366
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	528 142	20 835	15 469	533 508

Le capital est composé de 10 000 actions et de 20 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	169 843	65 727	104 116	-
Emprunts et dettes financières Divers	14 232	14 232	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	302 602	302 602	-	-
Personnel et comptes rattachés	12 974	12 974	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	27 557	27 557	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	175 897	175 897	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	9 700	9 700	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	2 856	2 856	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	715 660	611 544	104 116	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	12 928
Charges sociales provisionnées	4 271
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	30 272
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	8 963
Divers	-
TOTAL	56 434

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	460 728	-	460 728
Production vendue : - Biens - Services	1 134 239	-	1 134 239
Chiffre d'affaires net	1 594 967	-	1 594 967

3.1. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires du commissaire aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 000
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	5 000

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	32 354	-21 456
Impôts	5 332	-
Résultat après impôts	27 022	-21 456

5. Autres informations

5.1. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Véhicules loués	Total
Redevances restant à payer :	-	-	-	1 163 825	1 163 825
TOTAL	-	-	-	1 163 825	1 163 825

5.1. Provision de départ en retraite

La provision pour indemnité de départ en retraite n'est pas comptabilisée dans les comptes. Elle est peu significative pour l'exercice 2022.

2R FLEET SERVICES

Société par Actions Simplifiée

au capital de 200.000 Euros

Siège social : 47, rue Marcel Dassault

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

501 406 227 RCS NANTERRE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE SOCIAL 2022

(Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 février 2024)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide de reporter à nouveau le bénéfice net de l'exercice social clos le 31 décembre 2022, lequel s'élève à 5.366 Euros.

En outre, et conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle prend acte de ce qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

DECISION DE L'ASSEMBLEE

Affectation du résultat adoptée à l'unanimité.

*Certifié exact
Le Président
Pascal COURTOIS*





AUDIT, CONSEILS ET INFORMATIQUE

2R FLEET SERVICES

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 000 Euros
Siège social : 47 rue Marcel Dassault – 92100 Boulogne Billancourt
R.C.S NANTERRE 501 406 227

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

■
Société de Commissariat aux
Comptes et d'Expertise Comptable
80, Bd Flandrin ■ 75116 Paris
Tél. : 01 47 27 75 75
Fax : 01 47 27 76 07
e-mail : cabinet.aci@laposte.net

Société anonyme au capital de 38 112 €
Siret 348 557 984 00021 ■ APE 741 C

cm

2R FLEET SERVICES
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2R FLEET SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Le solde des comptes clients s'élève à 173 105 € TTC. Ce solde intègre 128 183 € TTC de créances dont les échéances sont dépassées de plus de 90 jours et pour lesquelles il ne nous a pas été confirmé qu'elles avaient été encaissées à ce jour. Une provision pour créances douteuses devrait être comptabilisée pour une partie de ce montant.

Sous la réserve ci-avant énoncée nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 25 janvier 2024

Pour ACI



C. MAURIN

Mandataire Social

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie
régionale de Paris.

2R FLEET SERVICES

Actif			Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	3 800		3 800	3 800
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	7 570	7 570		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	51 720		51 720	31 220
		Avances et acomptes				
	TOTAL		63 091	7 570	55 520	35 020
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	33 000	15 152	17 847	19 497
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	508 339	374 994	133 345	129 267
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL		541 339	390 146	151 193
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	23 240		23 240	23 240
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts	4 381		4 381	7 363
		Autres immobilisations financières	4 141		4 141	4 141
		TOTAL		31 762		31 762
Total de l'actif immobilisé		636 194	397 717	238 476	218 529	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	463 615		463 615	410 923
	TOTAL		463 615		463 615	410 923
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	563 956	235 253	328 703	364 520
		Autres créances	139 855		139 855	232 733
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL		703 812	235 253	468 559
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		49 750		49 750	14 567	
TOTAL		49 750		49 750	14 567	
Charges constatées d'avance		28 767		28 767	36 123	
Total de l'actif circulant		1 245 945	235 253	1 010 691	1 058 868	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 882 139	632 971	1 249 168	1 277 397
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					8 522 11 504
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					47 713 390 850
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

2R FLEET SERVICES

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 200 000)	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	308 142	287 307
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	5 366	20 834
	Situation nette avant répartition	533 508	528 142
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		533 508	528 142
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	169 842	125 805
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 087	15 775
	Total	186 930	141 581
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	302 601	345 604
	Dettes fiscales et sociales	226 128	257 796
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes		4 273
	Instruments de trésorerie		
Total		528 730	607 674
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		715 660	749 255
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 249 168	1 277 397
Autres dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		1 182 748
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	104 115	98 319
	à moins d'un an	611 544	650 935
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

2R FLEET SERVICES

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	460 727		460 727	444 962
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 134 239		1 134 239	1 311 970
	Chiffre d'affaires net	1 594 966		1 594 966	1 756 932
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			4 447	10 328
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			25 732	64 197
	Autres produits			10 236	12 285
	Total			1 635 383	1 843 742
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achat			174 322	343 868
	Variation de stocks			-52 692	-244 826
	Matières premières et autres approvisionnements Achat				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 153 810	1 360 374
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 841	23 597
	Salaires et traitements			150 090	166 861
	Charges sociales			58 008	66 931
	Dotations - sur immobilisations amortissements			54 400	46 907
	d'exploitation - sur actif circulant provisions			30 000	29 844
	Autres charges			13 577	1 511
	Total			1 599 360	1 795 071
	Résultat d'exploitation	A		36 023	48 671
Opér. courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			562	341
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			562	341
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			4 231	7 703
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			4 231	7 703
	Résultat financier	D		-3 669	-7 361
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		32 354	41 309

2R FLEET SERVICES

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 403
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	14 500	1 403
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 862	15 850
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 093	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 360
	Total	35 955	17 211
Résultat exceptionnel		F	-21 455
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	5 532
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			4 667
		5 366	20 834
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	3 964	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	19 148	6 631
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	813 252	949 020
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.2.2. Durées d'amortissement.....	4
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations.....	4
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	4
2.1.4. Stocks	5
2.1.5. Produits à recevoir.....	5
2.1.6. Charges constatées d'avance.....	5
2.1.7. Créances.....	6
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres.....	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	8
2.2.3. Charges à payer	9
3. Informations relatives au compte de résultat.....	10
3.1. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits.....	10
4. Impôt sur les bénéfices	11
5. Autres informations	11
5.1. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	11
5.1. Provision de départ en retraite	11

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport		69 782		16 536
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				

2.1.2.2. Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	4-5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3-5 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	2 982

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
O2 FLEET SERVICES	20 000 € 5 361 €	35% 0 €	23 240 € 23 240 €		500 913 € 5 989 €	47 713 € 0 €
Observation : Observation : Les chiffres ci-dessus concernent l'exercice clos au 30/09/2022						

2.1.4. Stocks

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	463 615	-	463 615
TOTAL	463 615	-	463 615

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	13 000
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	13 000

2.1.6. Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA Divers d'exploitation	3 615	-	-
Loyers financiers	25 152	-	-

2.1.7. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		4 382	4 382	-
	Autres immobilisations financières		4 141	4 141	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		390 851	390 851	-
	Autres créances clients		173 106	173 106	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		12 324	12 324	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	20 394	20 394	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	35 076	35 076	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		47 714	-	47 714
Débiteur divers		24 348	24 348	-	
Charges constatées d'avance			28 767	28 767	-
TOTAL			741 102	693 389	47 714

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	200 000	-	-	200 000
Primes, réserves et écarts	20 000	-	-	20 000
Report à nouveau	287 307	20 835	-	308 142
Résultat	20 835	-	15 469	5 366
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	528 142	20 835	15 469	533 508

Le capital est composé de 10 000 actions et de 20 euros de valeur nominale,

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	169 843	65 727	104 116	-
Emprunts et dettes financières Divers	14 232	14 232	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	302 602	302 602	-	-
Personnel et comptes rattachés	12 974	12 974	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	27 557	27 557	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	175 897	175 897	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	9 700	9 700	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	2 856	2 856	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	715 660	611 544	104 116	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	12 928
Charges sociales provisionnées	4 271
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	30 272
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	8 963
Divers	-
TOTAL	56 434

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	460 728	-	460 728
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 134 239	-	1 134 239
Chiffre d'affaires net	1 594 967	-	1 594 967

3.1. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires du commissaire aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 000
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	5 000

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	32 354	-21 456
Impôts	5 332	-
Résultat après impôts	27 022	-21 456

5. Autres informations

5.1. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Véhicules loués	Total
Redevances restant à payer :	-	-	-	1 163 825	1 163 825
TOTAL	-	-	-	1 163 825	1 163 825

5.1. Provision de départ en retraite

La provision pour indemnité de départ en retraite n'est pas comptabilisée dans les comptes. Elle est peu significative pour l'exercice 2022.