

**DEAUVILLE EXPERTISE COMPTABLE
D.E.C.**

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
de la Région ROUEN - NORMANDIE

Au capital de 50 000 euros

SIRET 451 114 656 00031 APE 6920Z



ANCOREL SAS

ACTIVITE DES SIEGES SOCIAUX
17 B ROUTE DE OUISTREHAM

14970 SAINT AUBIN D'ARQUENAY

Comptes annuels au 31/12/2022

Siret : 88034877600019

Code APE : 7010Z



Certifié conforme à l'originale

Deauville Expertise Comptable
32 Avenue Michel d'Ornano - ST ARNOULT - 14803 DEAUVILLE CEDEX
Tel : 02 31 88 06 95



COMPTE DE RESULTAT

					Note	31/12/2022	31/12/2021	
	Nombre de mois de la période					12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	50	Total	Total	
	Ventes de marchandises		173 200			173 200	162 575	
	Production vendue	biens						
		services						
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		173 200			173 200	162 575	
	Production stockée					1 316	6	26
	Production immobilisée							
	Subventions d'exploitation							
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)							
Autres produits (1) (11)								
Total des produits d'exploitation (2) (I)					174 522	162 601		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				51	5 528	3 471	
	Variation de stock (marchandises)							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)							
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)							
	Impôts, taxes et versements assimilés							
	Salaires et traitements							
	Charges sociales (10)							
	Dotations aux amortissements sur immobilisations							
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations							
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant							
	Dotations aux provisions							
	Autres charges (12)							27
Total des charges d'exploitation (4) (II)					138 458	121 069		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					36 064	41 532		
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				52			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				53	81 768	89 920	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					4 101	1 179	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges							
	Différences positives de change							
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							
Total des produits financiers (V)					85 869	91 099		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				54	2 594	807	
	Intérêts et charges assimilées (6)							
	Différences négatives de change							
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							
Total des charges financières (VI)					2 594	807		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					83 275	90 292		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					119 339	131 824		



COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			597
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	52 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)		52 000	597
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			776
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56	40 958	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		40 958	776
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			11 042	-179
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	9 546	8 644
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			312 391	254 297
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			191 555	131 296
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			120 835	123 001

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges	1 316	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	173 200,00	162 575,00
	(15)	Résultat en Euros et centimes	120 835,45	123 001,01

**DEAUVILLE EXPERTISE COMPTABLE
D.E.C.**

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
de la Région ROUEN - NORMANDIE

Au capital de 50 000 euros

SIRET 451 114 656 00031 APE 6920Z



ANCOREL SAS

ACTIVITE DES SIEGES SOCIAUX
17 B ROUTE DE OUISTREHAM

14970 SAINT AUBIN D'ARQUENAY

Comptes annuels au 31/12/2022

Siret : 88034877600019

Code APE : 7010Z



Certifié conforme à l'originale

Deauville Expertise Comptable
32 Avenue Michel d'Ornano - ST ARNOULT - 14803 DEAUVILLE CEDEX
Tel : 02 31 88 06 95



BILAN ACTIF

				Note	Exercice N, clos le :		31/12/2022	31/12/2021
					Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)				30				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		31				
		Frais de développement						
		Concessions, brevets et droits similaires						
		Fonds commercial (1)						
		Autres immobilisations incorporelles						
		Immobilisations incorporelles en cours						
		Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains						
		Constructions						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels						
		Autres immobilisations corporelles						
		Immobilisations en-cours						
		Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)			470 400		470 400	470 400
		Autres participations						
		Créances rattachées à des participations						
		T.I.A.P						
		Autres titres immobilisés						
		Prêts						
		Autres immobilisations financières						
Total (II)					470 400		470 400	470 400
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		32				
		En-cours de production de biens						
		En-cours de production de services						
		Produits intermédiaires et finis						
		Marchandises						
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés		33				
		Clients et comptes rattachés (3)		34	35 040		35 040	195 090
		Autres créances (3)		34	212 072		212 072	164 506
		Capital souscrit et appelé, non versé						
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)		35				
Instruments de trésorerie								
Disponibilités								
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		36					
	Total (III)			424 068		424 068	395 631	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I à VI)				894 468		894 468	866 031
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		



BILAN PASSIF

		Note	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 460 000)		460 000	460 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)		46 000	46 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)		123 001	
	Report à nouveau		48 731	48 731
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		120 835	123 001
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total (I)		798 567	677 732
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		71 870	137 045
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 936	1 490
	Dettes fiscales et sociales		22 095	49 765
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44		
	Total (IV)		95 901	188 299
	Ecarts de conversion passif (V)	44		
	TOTAL GENERAL (I à V)		894 468	866 031
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre			
	Réserve de réévaluation (1976)			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		95 901	188 299
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

ANCOREL

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 460 000 €
Siège social : 17 Bis route de Ouistreham
14970 SAINT AUBIN D'ARQUENAY
RCS CAEN 880 348 776

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

*L'an deux mille vingt-trois
Le trente juin
A neuf heures*

Les associés de la Société « **ANCOREL** », Société par Actions Simplifiée au capital de 460 000 € divisé en 4 600 actions de 100 € chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation de la présidence.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents en entrant en séance.

Sont présents ou représentés :

- | | |
|-------------------------------|---------------|
| - Monsieur Anthony CHASTAGNER | 2 300 actions |
| - Madame Corinne CHASTAGNER | 2 300 actions |

seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des actions composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Anthony CHASTAGNER, Président.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2022** et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, et décision à cet égard,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- La feuille de présence,
- Les comptes annuels arrêtés au **31 décembre 2022**,
- Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, établis par la gérance.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **31 décembre 2022**, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne au président quitus de sa gestion pour l'exercice clos.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Présidence et, après avoir constaté que les comptes font apparaître **un bénéfice de 120 835 €**, décide de l'affecter en totalité au compte « **Autres réserves** ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la Société.

En outre, des amortissements excédentaires, au sens de l'article 39-4 du Code général des impôts, ont été constatés au cours de l'exercice clos, à hauteur de 804 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, prend acte des conventions conclues ou qui se sont poursuivies au cours de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le Président et les associés présents ou représentés.

Monsieur Anthony CHASTAGNER

Madame Corinne CHASTAGNER



**DEAUVILLE EXPERTISE COMPTABLE
D.E.C.**

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables
de la Région ROUEN - NORMANDIE

Au capital de 50 000 euros

SIRET 451 114 656 00031 APE 6920Z



ANCOREL SAS

ACTIVITE DES SIEGES SOCIAUX
17 B ROUTE DE OUISTREHAM

14970 SAINT AUBIN D'ARQUENAY

Comptes annuels au 31/12/2022

Siret : 88034877600019

Code APE : 7010Z



Certifié conforme à l'originale

Deauville Expertise Comptable
32 Avenue Michel d'Ornano - ST ARNOULT - 14803 DEAUVILLE CEDEX
Tel : 02 31 88 06 95

**Note 10 - Faits caractéristiques**

La société ANCOREL a pris une participation de 100% dans le capital de la Société AUTOMOBILE SAINTE AUBINAISE en date du 08/02/2021

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables**Généralités sur les règles comptables**

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations**Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport		57 080	57 080	
- Autres immobilisations corporelles				
Total		57 080	57 080	
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières	470 400			470 400
Total	470 400			470 400
Total général	470 400	57 080	57 080	470 400

**Mouvements des amortissements**

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport		16 122	16 122	
- Autres immobilisations corporelles				
Total		16 122	16 122	
Total général		16 122	16 122	

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+	+	+
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 57 080		+ 57 080
Dotations de l'exercice		+ 16 122	- 16 122
Cessions ou mises hors service	- 57 080	- 16 122	- 40 958
Valeur en fin d'exercice	=	=	=

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 470 400
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 470 400

**Modes et durées d'amortissement**

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u> - Frais d'établissement - Frais de développement - Concessions, brevets et droits similaires - Fonds commercial - Autres immobilisations incorporelles	Non amortissable	
<u>Immobilisations corporelles</u> - Terrains - Constructions - Installations techniques, matériels et outillages - Autres immobilisations corporelles . Instal, agencements, aménagements divers . Matériel de transport . Matériel de bureau . Emballages récupérables, divers		

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	470 400
. à moins d'un an	470 400
. à plus d'un an	

Détail des cessions de l'exercice

Désignation	Valeur nette comptable	Prix de vente	Plus ou moins values
Matériel de transport			
BATTERIE TESLA	7 968	17 449	9 481
TESLA MODEL 3	32 990	32 551	-439
Total	40 958	50 000	9 042
Total général	40 958	50 000	9 042

Note 40 - Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	4600	100,00	460 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	4600	100,00	460 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

**Variation des capitaux propres**

Désignation	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	460 000				460 000
Primes d'émission					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	46 000				46 000
Réserves statutaires					
Réserves réglementées					
Autres réserves					123 001
Report à nouveau	48 731				48 731
Résultat de l'exercice	123 001				120 835
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux propres					798 567

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Note 60 - Autres informations**Détail des filiales et participations**

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
Participations détenues entre 10 et 50%										
A.C.E N°SIREN: 844984393	2 000	-3 637	10,00	400	400					
Total	2 000	-3 637		400	400					
Filiales détenues à plus de 50%										
ANTHONY ASSISTAN N°SIREN: 752357376	7 500	331 123	100,00	460 000	460 000	71 870				
AUTOMOBILE SAINTE N°SIREN: 893898585	10 000		100,00	10 000	10 000					
Total	17 500	331 123		470 000	470 000	71 870				

**Echéance des créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	35 040	35 040	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	-7 883	-7 883	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	211 714	211 714	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	50	50	
Charges constatées d'avance			
Totaux	238 921	238 921	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	211 714		

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 936	1 936		
Personnel et comptes rattachés	7 260	7 260		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 229	5 229		
Impôts sur les bénéfices	239	239		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 190	8 190		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 177	1 177		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	71 870	71 870		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	95 901	95 901		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				