

SAS @COLOC

## Etats financiers

Exercice du 01/01/2023  
au 31/12/2023

## Compte de Résultat

|                                                                    | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                  |                  |
| Ventes de marchandises                                             | 3 847            | 2 183            |
| Production vendue (biens)                                          |                  |                  |
| Production vendue (services)                                       | 1 190 376        | 1 272 701        |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>1 194 223</b> | <b>1 274 883</b> |
| Dont à l'exportation                                               |                  |                  |
| Production stockée                                                 |                  |                  |
| Production immobilisée                                             |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                         | 3 788            |                  |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 9 633            | 3 468            |
| Autres produits                                                    | 5 301            | 3 587            |
| <b>Total I</b>                                                     | <b>1 212 945</b> | <b>1 281 938</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                  |                  |
| Achats de marchandises                                             | 3 847            | 2 183            |
| Variations de stock                                                |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                  |                  |
| Variations de stock                                                |                  |                  |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 1 252 393        | 1 222 511        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 6 404            | 5 386            |
| Salaires et traitements                                            |                  |                  |
| Charges sociales                                                   |                  |                  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                  |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 47 991           | 45 968           |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                  |                  |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                  |                  |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                  |                  |
| Autres charges                                                     | 1 411            | 1 452            |
| <b>Total II</b>                                                    | <b>1 312 047</b> | <b>1 277 499</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>-99 102</b>   | <b>4 439</b>     |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                  |                  |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée III</b>                   |                  |                  |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré IV</b>                    |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                  |                  |
| De participation (3)                                               |                  |                  |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          |                  |                  |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  |                  |                  |
| Différences positives de change                                    |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      |                  |                  |
| <b>Total V</b>                                                     |                  |                  |
| <b>Charges financières</b>                                         |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 4 291            | 1 059            |
| Différences négatives de change                                    |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                  |                  |
| <b>Total VI</b>                                                    | <b>4 291</b>     | <b>1 059</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>-4 291</b>    | <b>-1 059</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>-103 394</b>  | <b>3 380</b>     |

SAS @COLOC

Compte de Résultat (suite)

Etats financiers  
Exercice du 01/01/2023  
au 31/12/2023

31/12/2023 31/12/2022

|                                                                  |        |    |
|------------------------------------------------------------------|--------|----|
| Produits exceptionnels                                           | 49 830 | 10 |
| Sur opérations de gestion                                        |        | 10 |
| Sur opérations en capital                                        |        |    |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges |        |    |

Total produits exceptionnels (VII)

|                                                                   |        |     |
|-------------------------------------------------------------------|--------|-----|
| Charges exceptionnelles                                           | 38 601 | 722 |
| Sur opérations de gestion                                         |        |     |
| Sur opérations en capital                                         |        | 10  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 2 408  |     |

Total charges exceptionnelles (VIII)

|                                  |       |      |
|----------------------------------|-------|------|
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | 8 821 | -722 |
|----------------------------------|-------|------|

Participation des salariés aux résultats (IX)  
Impôts sur les bénéfices (X)

|                                        |           |           |
|----------------------------------------|-----------|-----------|
| Total des produits (I+III+V+VII)       | 1 331 768 | 1 212 955 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 1 319 567 | 1 317 070 |

BENEFICE OU PERTE

|          |        |
|----------|--------|
| -104 115 | 12 201 |
|----------|--------|

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

3 026 1 059

**@COLOC**  
**Société par actions simplifiée au capital de 100.000 €**  
**Siège social : 5 boulevard Vincent Gâche, 44200 Nantes**  
**808 587 851 RCS Nantes**

**AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DECIDEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**  
**DU 20 JUIN 2024**

**Proposition de résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 :**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à (104.115,10) € de la manière suivante :

- **Perte de l'exercice..... (104.115,10) €**
- Au compte "Report à nouveau" ..... (104.115,10) €  
lequel s'élève ainsi à (104.115,10) €

L'Assemblée Générale constate que les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social et prend acte qu'il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de statuer s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présence Assemblée Générale.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 20 juin 2024 :**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

« Certifié conforme »

DocuSigned by:  
  
08D9BDB61B824BC...

**Le Président,**  
**Pour la société Cabinet Jean Michel Lefevre,**  
**Monsieur Cédric Lefevre**

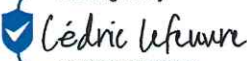
**@COLOC**

**Société par actions simplifiée au capital de 100.000 €  
Siège social : 5 boulevard Vincent Gâche, 44200 Nantes  
808 587 851 RCS Nantes**

**COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

« Certifiés conformes »

DocuSigned by:  
  
08D9BDB61B824BC...

**Le Président,  
Pour la société Cabinet Jean Michel Lefevre,  
Monsieur Cédric Lefevre**

|                                                                        | Brut    | Amortissements | Dépréciations | Net     | Net        |
|------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|---------------|---------|------------|
| Capital souscrit non appelé                                            |         |                |               |         | 31/12/2022 |
| ACTIF IMMOBILISE                                                       |         |                |               |         |            |
| Immobilitisations incorporelles                                        |         |                |               |         |            |
| Frais d'établissement                                                  |         |                |               |         |            |
| Frais de recherche et de développement                                 |         |                |               |         |            |
| Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires | 1 440   |                | 1 440         |         |            |
| Fonds commercial (1)                                                   |         |                |               |         |            |
| Autres immobilisations incorporelles                                   |         |                |               |         |            |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles                  |         |                |               |         |            |
| Immobilitisations corporelles                                          |         |                |               |         |            |
| Terrains                                                               |         |                |               |         |            |
| Constructions                                                          |         |                |               |         |            |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels            |         |                |               |         |            |
| Autres immobilisations corporelles                                     | 343 946 |                | 119 896       | 224 050 | 267 987    |
| Immobilitisations corporelles en cours                                 |         |                |               |         |            |
| Avances et acomptes                                                    |         |                |               |         |            |
| Immobilitisations financières (2)                                      |         |                |               |         |            |
| Participations (mise en équivalence)                                   |         |                |               |         |            |
| Autres participations                                                  |         |                |               |         |            |
| Créances rattachées aux participations                                 |         |                |               |         |            |
| Autres titres immobilisés                                              |         |                |               |         |            |
| Prêts                                                                  |         |                |               |         |            |
| Autres immobilisations financières                                     | 65 669  |                |               | 65 669  | 65 666     |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE                                                 | 411 055 |                | 121 336       | 289 719 | 333 653    |
| ACTIF CIRCULANT                                                        |         |                |               |         |            |
| Stocks et en-cours                                                     |         |                |               |         |            |
| Matières premières et autres approvisionnements                        |         |                |               |         |            |
| En-cours de production (biens et services)                             |         |                |               |         |            |
| Produits intermédiaires et finis                                       |         |                |               |         |            |
| Marchandises                                                           |         |                |               |         |            |
| Avances et acomptes versés sur commandes                               |         |                |               |         |            |
| Créances (3)                                                           | 91 905  |                |               | 91 905  | 73 326     |
| Clients et comptes rattachés                                           |         |                |               |         |            |
| Autres créances                                                        | 47 483  |                |               | 47 483  | 61 794     |
| Capital souscrit et appelé, non versé                                  |         |                |               |         |            |
| Divers                                                                 |         |                |               |         |            |
| Valeurs mobilières de placement                                        |         |                |               |         |            |
| Disponibilités                                                         | 226 227 |                |               | 226 227 | 367 202    |
| Charges constatées d'avance (3)                                        | 23 688  |                |               | 23 688  | 50 613     |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                                                  | 389 303 |                |               | 389 303 | 552 935    |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer                                   |         |                |               |         |            |
| Primes de remboursement des obligations                                |         |                |               |         |            |
| Ecart de conversion actif                                              |         |                |               |         |            |
| TOTAL GENERAL                                                          | 800 358 |                | 121 336       | 679 021 | 886 588    |
| (1) Dont droit au bail                                                 |         |                |               |         |            |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                        |         |                |               |         |            |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                         |         |                |               |         |            |

SAS @COLOC

## Bilan Passif

## Etats financiers

Exercice du 01/01/2023  
au 31/12/2023

|                                                            | 31/12/2023      | 31/12/2022     |
|------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                 |                |
| Capital                                                    | 100 000         | 100 000        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                |                 |                |
| Ecart de réévaluation                                      |                 |                |
| Réserve légale                                             | 1 226           | 1 047          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                 |                |
| Réserves réglementées                                      |                 |                |
| Autres réserves                                            | 3 417           |                |
| Report à nouveau                                           |                 | -8 603         |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>          | <b>-104 115</b> | <b>12 201</b>  |
| Subventions d'investissement                               |                 |                |
| Provisions réglementées                                    |                 |                |
| <b>Total I</b>                                             | <b>529</b>      | <b>104 644</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                 |                |
| Produits des émissions de titres participatifs             |                 |                |
| Avances conditionnées                                      |                 |                |
| <b>Total II</b>                                            |                 |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                  |                 |                |
| Provisions pour risques                                    |                 |                |
| Provisions pour charges                                    |                 |                |
| <b>Total III</b>                                           |                 |                |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                 |                |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                 |                |
| Autres emprunts obligataires                               |                 |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 207 635         | 230 400        |
| Emprunts et dettes diverses (3)                            | 156 336         | 169 600        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                 |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 172 505         | 226 703        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 4 604           | 6 332          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                 |                |
| Autres dettes                                              | 13 088          | 7 690          |
| Produits constatés d'avance (1)                            | 124 324         | 141 219        |
| <b>Total IV</b>                                            | <b>678 493</b>  | <b>781 944</b> |
| Ecart de conversion passif (V)                             |                 |                |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                               | <b>679 021</b>  | <b>886 588</b> |

|                                                                        |         |         |
|------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 274 946 | 253 680 |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 403 547 | 528 264 |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             | 259     | 400     |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |         |         |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |         |         |

SAS @COLOC

**Etats financiers**

Exercice du 01/01/2023  
au 31/12/2023

## Annexe

SAS @COLOC

**Etats financiers**

Exercice du 01/01/2023  
au 31/12/2023

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

---

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 8 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique :
  - 8 ans
- \* Mobilier :
  - 4 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

### Créances

---

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

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



SAS @COLOC

*Notes sur le bilan***Etats financiers**

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

|                                                            | au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | en fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                |                        |              |            |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles            | 1 440                  |              |            | 1 440                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                       | <b>1 440</b>           |              |            | <b>1 440</b>         |
| - Terrains                                                 |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol propre                             |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                           |                        |              |            |                      |
| - Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions |                        |              |            |                      |
| - Installations techn., matériel et outillage industriels  |                        |              |            |                      |
| - Installations Gales, agenc. et aménagements divers       | 39 258                 | 630          |            | 39 888               |
| - Matériel de transport                                    |                        |              |            |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier             | 300 634                | 3 424        |            | 304 059              |
| - Emballages récupérables et divers                        |                        |              |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                     |                        |              |            |                      |
| - Avances et acomptes                                      |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                         | <b>339 892</b>         | <b>4 054</b> |            | <b>343 946</b>       |
| - Participations évaluées par mise en équivalence          |                        |              |            |                      |
| - Autres participations                                    |                        |              |            |                      |
| - Autres titres immobilisés                                |                        |              |            |                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières              | 65 666                 | 13           | 10         | 65 669               |
| <b>Immobilisations financières</b>                         | <b>65 666</b>          | <b>13</b>    | <b>10</b>  | <b>65 669</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                    | <b>406 998</b>         | <b>4 067</b> | <b>10</b>  | <b>411 055</b>       |

SAS @COLOC

## Notes sur le bilan

## Etats financiers

Exercice du 01/01/2023  
au 31/12/2023

## Amortissements des immobilisations

|                                                                            | Au début de<br>l'exercice | Augmentations | Diminutions | A la fin de<br>l'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                |                           |               |             |                           |
| - Fonds commercial                                                         |                           |               |             |                           |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                            | 1 440                     |               |             | 1 440                     |
| Immobilisations incorporelles                                              | 1 440                     |               |             | 1 440                     |
| - Terrains                                                                 |                           |               |             |                           |
| - Constructions sur sol propre                                             |                           |               |             |                           |
| - Constructions sur sol d'autrui                                           |                           |               |             |                           |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagement des constructions |                           |               |             |                           |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels           |                           |               |             |                           |
| - Installations générales, agencements<br>aménagement divers               | 7 799                     | 5 602         |             | 13 401                    |
| - Matériel de transport                                                    |                           |               |             |                           |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                             | 64 106                    | 42 389        |             | 106 495                   |
| - Emballages récupérables et divers                                        |                           |               |             |                           |
| Immobilisations corporelles                                                | 71 905                    | 47 991        |             | 119 896                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                    | <b>73 345</b>             | <b>47 991</b> |             | <b>121 336</b>            |

SAS @COLOC

*Notes sur le bilan***Etats financiers**Exercice du 01/01/2023  
au 31/12/2023**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 228 745 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé :         |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 65 669          |                              | 65 669                      |
| Créances de l'actif circulant :          |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 91 905          | 91 905                       |                             |
| Autres                                   | 47 483          | 47 483                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 23 688          | 23 688                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>228 745</b>  | <b>163 076</b>               | <b>65 669</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |
| Prêts et avances consentis aux associés  |                 |                              |                             |

**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 100 000 euros décomposé en 100 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

SAS @COLDC

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 678 493 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   | 259             | 259                          |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      | 207 376         | 45 497                       | 161 879                     |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 113 066         |                              |                             | 113 066                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 172 505         | 172 505                      |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 4 604           | 4 604                        |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                | 56 357          | 56 357                       |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                       | 124 324         | 124 324                      |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                      | <b>678 493</b>  | <b>403 547</b>               | <b>161 879</b>              | <b>113 066</b>               |

(\*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(\*) Emprunts remboursés sur l'exercice 22 624

(\*\*) Dont envers les associés

## Comptes de régularisation

## Produits constatés d'avance

|                         | Montant        |
|-------------------------|----------------|
| Produits d'exploitation | 124 324        |
| Produits financiers     |                |
| Produits exceptionnels  |                |
| <b>Total</b>            | <b>124 324</b> |