

| Désignation de l'entreprise : <b>AGLC</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  |       | Néant <input type="checkbox"/> * |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|--|-------|----------------------------------|------------------|
|                                                                       |                                                                                                    | Exercice N                                                                                                                                                                                                              |           |                                                |  |       | Exercice (N-1)                   |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | France                                                                                                                                                                                                                  |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total |                                  |                  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                           | FA                                                                                                                                                                                                                      |           | FB                                             |  | FC    |                                  |                  |
|                                                                       | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                                                                                                      |           | FE                                             |  | FF    |                                  |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | FG                                                                                                                                                                                                                      | 7 175 521 | FH                                             |  | FI    | 7 175 521                        |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | FJ                                                                                                                                                                                                                      | 7 175 521 | FK                                             |  | FL    | 7 175 521                        |                  |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                          |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  |       | 6 383 795                        |                  |
|                                                                       | Production stockée *                                                                               |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FM    |                                  |                  |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                           |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FN    |                                  |                  |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                                         |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FO    |                                  |                  |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                              |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FP    | 64 162                           |                  |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                           |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FQ    | 3 001 836                        |                  |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                      |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FR    | <b>10 241 518</b>                |                  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                              |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FS    |                                  |                  |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                                |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FT    |                                  |                  |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *           |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FU    |                                  |                  |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FV    |                                  |                  |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FW    | 3 187 332                        |                  |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                            |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FX    | 104 700                          |                  |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                          |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FY    | 296 219                          |                  |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                              |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | FZ    | 125 589                          |                  |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                           | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ | HS        |                                                |  | GA    | 2 787 322                        |                  |
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GB    |                                  |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                                                                                                                                                        |           |                                                |  | GC    | 9 000                            |                  |
|                                                                       |                                                                                                    | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                                                                                                      |           |                                                |  | GD    | 217 491                          |                  |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                                |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GE    | 2 176 231                        |                  |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                                   |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  |       | GF                               | <b>8 903 885</b> |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GG    | <b>1 337 633</b>                 |                  |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                            | (III)                                                                                                                                                                                                                   |           |                                                |  | GH    |                                  |                  |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                            | (IV)                                                                                                                                                                                                                    |           |                                                |  | GI    |                                  |                  |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                          |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GJ    | 136 983                          |                  |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                       |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GK    |                                  |                  |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                          |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GL    | 12 085                           |                  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                   |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GM    | 233                              |                  |
|                                                                       | Différences positives de change                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GN    |                                  |                  |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                      |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GO    | 1 515                            |                  |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                           |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GP    | <b>149 301</b>                   |                  |
| CHARGES FINANCIERES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                           |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GQ    | 233                              |                  |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                 |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GR    | 120 641                          |                  |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GS    |                                  |                  |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                     |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GT    |                                  |                  |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GU    | <b>120 641</b>                   |                  |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GV    | <b>28 660</b>                    |                  |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  | GW    | <b>1 366 294</b>                 |                  |
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                         |           |                                                |  |       | <b>1 249 258</b>                 |                  |

|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                         |                        |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <b>AGLC</b>                        |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> * |                     |                         |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | Exercice N                       |                     | Exercice N-1            |                        |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                          |                                                                                              | HA                               |                     |                         |                        |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                          |                                                                                              | HB                               | 34 016              |                         |                        |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                          |                                                                                              | HC                               |                     |                         |                        |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                              | HD                               | 34 016              |                         |                        |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                          |                                                                                              | HE                               | 5 081               | 10 900                  |                        |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                          |                                                                                              | HF                               | 27 163              |                         |                        |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                          |                                                                                              | HG                               |                     |                         |                        |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                                                          |                                                                                              | HH                               | 32 244              | 10 900                  |                        |
| 4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                        |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HI                               | 1 772               | (10 900)                |                        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HJ                               |                     |                         |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                 |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HK                               | 303 725             | 271 286                 |                        |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HL                               | 10 424 836          | 7 738 763               |                        |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HM                               | 9 360 495           | 6 771 691               |                        |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              | HN                               | 1 064 341           | 967 072                 |                        |
| RENOIS                                                         | (1)                                                                | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                                                                              |                                  | HO                  |                         |                        |
|                                                                | (2)                                                                | Dont                                                                                                                                     | produits de locations immobilières                                                           |                                  | HY                  |                         |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                  | IG                  |                         |                        |
|                                                                | (3)                                                                | Dont                                                                                                                                     | - Crédit-bail mobilier *                                                                     |                                  | HP                  |                         |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          | - Crédit-bail immobilier                                                                     |                                  | HQ                  |                         |                        |
|                                                                | (4)                                                                | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                                                                              |                                  | IH                  |                         |                        |
|                                                                | (5)                                                                | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                              |                                  | IJ                  |                         |                        |
|                                                                | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                                                                              |                                  | IK                  |                         |                        |
|                                                                | (6bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                |                                                                                              |                                  | HX                  |                         |                        |
|                                                                | (6ter)                                                             | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                           |                                                                                              |                                  | RC                  |                         |                        |
|                                                                |                                                                    | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                 |                                                                                              |                                  | RD                  |                         |                        |
|                                                                | (9)                                                                | Dont transferts de charges                                                                                                               |                                                                                              |                                  | A1                  |                         |                        |
|                                                                | (10)                                                               | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                 |                                                                                              |                                  | A2                  |                         |                        |
|                                                                | (11)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      |                                                                                              |                                  | A3                  |                         |                        |
|                                                                | (12)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                                                                              |                                  | A4                  |                         |                        |
|                                                                | (13)                                                               | Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6                                                                         |                                                                                              | obligatoires A9                  |                     |                         |                        |
|                                                                |                                                                    | dont cotisations facultatives Madelin A7                                                                                                 | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8                       |                                  |                     |                         |                        |
|                                                                | (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                              |                                  |                     | Exercice N              |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| PRODUIT DE CESSION TITRES DE PARTICIPATION                     |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     | 34 016                  |                        |
| VNC TITRES DE PARTICIPATION                                    |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  | 27 163              |                         |                        |
| AMENDES REFACTUREES AUX CLIENTS LOCATAIRES                     |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  | 5 081               |                         |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                         |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                         |                        |
| (8)                                                            | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  | Exercice N          |                         |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  | Charges antérieures | Produits antérieurs     |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                         |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                         |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                         |                        |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                                                                              |                                  |                     |                         |                        |

## ① BILAN - ACTIF

|                                                     |                                             |                                                                   |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|------------|------------|-----------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <b>AGLC</b>           |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
| Adresse de l'entreprise : <b>34 RUE IRMA MOREAU</b> |                                             | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
| Numéro SIRET * <b>4 2 8 7 9 0 2 8 1 0 0 0 3 7</b>   |                                             | Néant <input type="checkbox"/>                                    |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Exercice N, clos le, <b>31/12/2023</b>                            |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | N-1 <b>31/12/2022</b>                                             |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Net 3                                                             |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Net 4                                                             |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
| Capital souscrit non appelé (I)                     |                                             | AA                                                                |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
| ACTIF IMMOBILISE *                                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                           | AB                                                              | AC                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Frais de développement *                                          | CX                                                              | CQ                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              | AC                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AH                                                              | AI                        | 92 449     | 92 449     |            |           |         |
|                                                     |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              | AK                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              | AM                        |            |            |            |           |         |
|                                                     | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                          | AN                                                              | AO                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Constructions                                                     | AP                                                              | AQ                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              | AS                        | 2 413      | 508        | 1 905      | 2 388     |         |
|                                                     |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              | AU                        | 11 543 735 | 4 714 203  | 6 829 532  | 6 399 364 |         |
|                                                     |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              | AW                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Avances et acomptes                                               | AX                                                              | AY                        | 30 000     |            | 30 000     | 10 000    |         |
|                                                     |                                             | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                        | CT         |            |            |           |         |
|                                                     |                                             |                                                                   | Autres participations                                           | CU                        | CV         | 160 192    |            | 160 192   | 187 355 |
|                                                     |                                             |                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB                        | BC         |            |            |           |         |
|                                                     |                                             |                                                                   | Autres titres immobilisés                                       | BD                        | BE         |            |            |           |         |
|                                                     |                                             |                                                                   | Prêts                                                           | BF                        | BG         |            |            |           |         |
|                                                     |                                             |                                                                   | Autres immobilisations financières *                            | BH                        | BI         | 4 878      |            | 4 878     | 4 878   |
| TOTAL (II)                                          |                                             | BJ                                                                | BK                                                              | 11 833 667                | 4 714 711  | 7 118 956  | 6 696 434  |           |         |
| ACTIF CIRCULANT                                     | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                                              | BM                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | En cours de production de biens                                   | BN                                                              | BO                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | En cours de production de services                                | BP                                                              | BQ                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                                              | BS                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Marchandises                                                      | BT                                                              | BU                        |            |            |            |           |         |
|                                                     | CREANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                              | BW                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX                                                              | BY                        | 1 897 771  | 10 656     | 1 887 115  | 693 923   |         |
|                                                     |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ                                                              | CA                        | 76 469     |            | 76 469     | 215 032   |         |
|                                                     | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                              | CC                        |            |            |            |           |         |
|                                                     |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                                                              | CE                        | 46 763     |            | 46 763     | 46 530    |         |
|                                                     |                                             | Disponibilités                                                    | CF                                                              | CG                        | 3 493 425  |            | 3 493 425  | 3 630 458 |         |
|                                                     |                                             | Charges constatées d'avance (3) *                                 | CH                                                              | CI                        | 13 614     |            | 13 614     | 7 874     |         |
| TOTAL (III)                                         |                                             | CJ                                                                | CK                                                              | 5 528 041                 | 10 656     | 5 517 384  | 4 593 817  |           |         |
| Comptes de régularisation                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                                |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
|                                                     | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
|                                                     | Ecarts de conversion actif * (VI)           | CN                                                                |                                                                 |                           |            |            |            |           |         |
|                                                     | TOTAL GENERAL (I à VI)                      | CO                                                                | IA                                                              | 17 361 708                | 4 725 367  | 12 636 341 | 11 290 252 |           |         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                  |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                                                 | (3) Part à plus d'un an : |            | CR         |            |           |         |
| Clause de réserve de propriété : *                  |                                             | Immobilisations :                                                 |                                                                 | Stocks :                  |            | Créances : |            |           |         |

| Désignation de l'entreprise <u>AGLC</u>                                      |                                                                                                                                                    |                                               | Néant <input type="checkbox"/> * |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|------------------|
|                                                                              |                                                                                                                                                    |                                               | Exercice N                       | Exercice N-1     |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....788 986..... )                                                                               | DA                                            | 788 986                          | 788 986          |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                                        | DB                                            | 7                                | 7                |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )                                       | DC                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                                                 | DD                                            | 78 903                           | 78 903           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                             | DE                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI <input type="checkbox"/> ) | DF                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )   | DG                                            | 5 569 678                        | 5 352 860        |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                                   | DH                                            |                                  |                  |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                                                  | DI                                            | <b>1 064 341</b>                 | <b>967 072</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                                       | DJ                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                                          | DK                                            |                                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                                                   | DL                                            | <b>7 501 915</b>                 | <b>7 187 829</b> |
|                                                                              | Autres fonds propres                                                                                                                               | Produit des émissions de titres participatifs | DM                               |                  |
| Avances conditionnées                                                        |                                                                                                                                                    | DN                                            |                                  |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                            |                                                                                                                                                    | DO                                            |                                  |                  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                                            | DP                                            | 217 491                          | 64 162           |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                                            | DQ                                            |                                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                                                 | DR                                            | <b>217 491</b>                   | <b>64 162</b>    |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                 | DS                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                                       | DT                                            |                                  |                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                                         | DU                                            | 3 200 000                        | 2 840 000        |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )                          | DV                                            | 4 573                            | 11 054           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                   | DW                                            | 12 000                           |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                           | DX                                            | 723 330                          | 782 018          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                        | DY                                            | 395 118                          | 217 696          |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                    | DZ                                            | 543 318                          | 157 138          |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                                      | EA                                            | 38 596                           | 30 355           |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                                    | EB                                            |                                  |                  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                                            | EC                                                                                                                                                 | <b>4 916 934</b>                              | <b>4 038 262</b>                 |                  |
|                                                                              | Ecart de conversion passif *                                                                                                                       | (V)                                           | ED                               |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                 | EE                                                                                                                                                 | <b>12 636 341</b>                             | <b>11 290 252</b>                |                  |
| RENVOIS                                                                      | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                                     | 1B                                            |                                  |                  |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)                             | 1C                                            |                                  |                  |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | 1D                                            |                                  |                  |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | 1E                                            |                                  |                  |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                                           | EF                                            |                                  |                  |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                                          | EG                                            | 4 904 934                        | 4 038 262        |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                                                 |                                               |                                  |                  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**A.G.L.C**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 788.986 EUROS**  
Siège social : 34, rue Irma Moreau  
13100 AIX EN PROVENCE

428 790 281 R.C.S. AIX-EN-PROVENCE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE 2023**

**BRUNO HUGUETTE**  
**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**MEMBRE DE LA COMPAGNIE D'AIX-EN-PROVENCE**  
30, Chemin des Tuileries – 13015 MARSEILLE

Tél : 04.96.15.49.30  
E-mail : huguette.bruno@hbruno.fr

A l'Assemblée Générale,

## **I. OPINION**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société A.G.L.C. relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

**Je certifie 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.**

## **II. FONDEMENT**

### **2-1. Référentiel d'audit**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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.

### **2-2. Indépendance**

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **2-3. 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble arrêtés dans les conditions rappelées précédemment et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Il ne m'appartient pas d'exprimer d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

 1

#### **2-4. Vérification du rapport du Président et des autres documents adressés à l'assemblée générale**

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Président et dans les autres documents adressés à l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

#### **2-5. Responsabilités de la direction**

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 le Président.

#### **2-6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 Marseille, le 29/05/2024**  
**Le Commissaire aux Comptes**

**H. BRUNO**



## Bilan Actif

|                                   |                                                      | 31/12/2023        |                   |                   | 31/12/2022        |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                   |                                                      | Brut              | Amort. et Dépréc. | Net               | Net               |
| Capital souscrit non appelé ( I ) |                                                      |                   |                   |                   |                   |
| ACTIF IMMOBILISE                  | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                 |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Frais d'établissement                                |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Frais de développement                               |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Concessions brevets droits similaires                |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Fonds commercial (1)                                 | 92 449            |                   | 92 449            | 92 449            |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles                 |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Avances et acomptes                                  |                   |                   |                   |                   |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Terrains                                             |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Constructions                                        |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Installations techniques, mat. et outillage indus.   | 2 413             | 508               | 1 905             | 2 388             |
|                                   | Autres immobilisations corporelles                   | 11 543 735        | 4 714 203         | 6 829 532         | 6 399 364         |
|                                   | Immobilisations en cours                             |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Avances et acomptes                                  | 30 000            |                   | 30 000            | 10 000            |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>               |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Participations évaluées selon mise en équival.       |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Autres participations                                | 160 192           |                   | 160 192           | 187 355           |
|                                   | Créances rattachées à des participations             |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Autres titres immobilisés                            |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Prêts                                                |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Autres immobilisations financières                   | 4 878             |                   | 4 878             | 4 878             |
| <b>TOTAL ( II )</b>               |                                                      | <b>11 833 667</b> | <b>4 714 711</b>  | <b>7 118 956</b>  | <b>6 696 434</b>  |
| ACTIF CIRCULANT                   | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                            |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Matières premières, approvisionnements               |                   |                   |                   |                   |
|                                   | En-cours de production de biens                      |                   |                   |                   |                   |
|                                   | En-cours de production de services                   |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Produits intermédiaires et finis                     |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Marchandises                                         |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Avances et Acomptes versés sur commandes             |                   |                   |                   |                   |
|                                   | <b>CREANCES (3)</b>                                  |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Créances clients et comptes rattachés                | 1 897 771         | 10 656            | 1 887 115         | 693 923           |
|                                   | Autres créances                                      | 76 469            |                   | 76 469            | 215 032           |
| COMPTES DE REGULARISATION         | Capital souscrit appelé, non versé                   |                   |                   |                   |                   |
|                                   | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>               | 46 763            |                   | 46 763            | 46 530            |
|                                   | <b>DISPONIBILITES</b>                                | 3 493 425         |                   | 3 493 425         | 3 630 458         |
|                                   | Charges constatées d'avance                          | 13 614            |                   | 13 614            | 7 874             |
|                                   | <b>TOTAL ( III )</b>                                 | <b>5 528 041</b>  | <b>10 656</b>     | <b>5 517 384</b>  | <b>4 593 817</b>  |
|                                   | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )           |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Primes de remboursement des obligations ( V )        |                   |                   |                   |                   |
|                                   | Ecarts de conversion actif ( VI )                    |                   |                   |                   |                   |
|                                   | <b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>                        | <b>17 361 708</b> | <b>4 725 367</b>  | <b>12 636 341</b> | <b>11 290 252</b> |
|                                   | (1) dont droit au bail                               |                   |                   |                   |                   |
|                                   | (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                   |                   | 4 878             | 4 878             |
|                                   | (3) dont créances à plus d'un an                     |                   |                   |                   |                   |



## Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/12/2023        | 31/12/2022        |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 788 986           | 788 986           |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              | 7                 | 7                 |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |                   |                   |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                   |                   |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 78 903            | 78 903            |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                   |                   |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                   |                   |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 5 569 678         | 5 352 860         |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                   |                   |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>1 064 341</b>  | <b>967 072</b>    |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                   |                   |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                   |                   |
| <b>Total des capitaux propres</b>                                            |                                                         | <b>7 501 915</b>  | <b>7 187 829</b>  |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                   |                   |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                   |                   |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |                                                         |                   |                   |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 | 217 491           | 64 162            |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                   |                   |
| <b>Total des provisions</b>                                                  |                                                         | <b>217 491</b>    | <b>64 162</b>     |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                   |                   |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 3 200 000         | 2 840 000         |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 4 573             | 11 054            |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 12 000            |                   |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                   |                   |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 723 330           | 782 018           |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 395 118           | 217 696           |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                   |                   |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 543 318           | 157 138           |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 38 596            | 30 355            |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                   |                   |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>4 916 934</b>  | <b>4 038 262</b>  |
| Ecart de conversion passif                                                   |                                                         |                   |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          |                                                         | <b>12 636 341</b> | <b>11 290 252</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 1 064 340,84      | 967 071,93        |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 4 904 934         | 4 038 262         |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                   |                   |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                   |                   |



## Compte de Résultat 1/2

|                         |                                                                 | 31/12/2023 | 31/12/2022  |            |           |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|-----------|
|                         |                                                                 | France     | Exportation | 12 mois    | 12 mois   |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                          |            |             |            |           |
|                         | Production vendue (Biens)                                       |            |             |            |           |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                         | 7 175 521  |             | 7 175 521  | 6 383 795 |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                               | 7 175 521  |             | 7 175 521  | 6 383 795 |
|                         | Production stockée                                              |            |             |            |           |
|                         | Production immobilisée                                          |            |             |            |           |
|                         | Subventions d'exploitation                                      |            |             |            |           |
|                         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |            |             | 64 162     | 62 081    |
|                         | Autres produits                                                 |            |             | 3 001 836  | 1 149 306 |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                           |            |             | 10 241 518 | 7 595 181 |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises                                          |            |             |            |           |
|                         | Variation de stock                                              |            |             |            |           |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                 |            |             |            |           |
|                         | Variation de stock                                              |            |             |            |           |
|                         | Autres achats et charges externes                               |            |             | 3 187 332  | 3 021 520 |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                           |            |             | 104 700    | 56 033    |
|                         | Salaires et traitements                                         |            |             | 296 219    | 264 484   |
|                         | Charges sociales du personnel                                   |            |             | 125 589    | 110 640   |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |            |             |            |           |
|                         | Dotations aux amortissements :                                  |            |             |            |           |
|                         | - sur immobilisations                                           |            |             | 2 787 322  | 2 187 392 |
|                         | - charges d'exploitation à répartir                             |            |             |            |           |
|                         | Dotations aux dépréciations :                                   |            |             |            |           |
|                         | - sur immobilisations                                           |            |             |            |           |
|                         | - sur actif circulant                                           |            |             | 9 000      |           |
|                         | Dotations aux provisions                                        |            |             | 217 491    | 64 162    |
|                         | Autres charges                                                  |            |             | 2 176 231  | 767 152   |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                            |            |             | 8 903 885  | 6 471 382 |
|                         | RESULTAT D'EXPLOITATION                                         |            |             | 1 337 633  | 1 123 799 |



## Compte de Résultat 2/2

|                                                        |                                                                   | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | 1 337 633  | 1 123 799  |
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |            |            |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |            |            |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             | 136 983    | 141 750    |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |            |            |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 12 085     | 317        |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 233        |            |
|                                                        | Différences positives de change                                   |            |            |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            | 1 515      |
| Total des produits financiers                          |                                                                   | 149 301    | 143 582    |
| CHARGES<br>FINANCIERS                                  | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            | 233        |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 120 641    | 17 890     |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |            |            |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |            |            |
| Total des charges financières                          |                                                                   | 120 641    | 18 123     |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | 28 660     | 125 459    |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | 1 366 294  | 1 249 258  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         |            |            |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 34 016     |            |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |            |            |
| Total des produits exceptionnels                       |                                                                   | 34 016     |            |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         | 5 081      | 10 900     |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 27 163     |            |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |            |
| Total des charges exceptionnelles                      |                                                                   | 32 244     | 10 900     |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   | 1 772      | (10 900)   |
| PARTICIPATION DES SALAIRES                             |                                                                   |            |            |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                               |                                                                   |            |            |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 10 424 836 | 7 738 763  |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 9 360 495  | 6 771 691  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | 1 064 341  | 967 072    |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                   |            |            |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                   |            |            |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                   |            |            |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                   |            |            |



## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 636 341 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **10 424 836 euros** et un total charges de **9 360 495 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 064 341 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.  
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Règles et Méthodes Comptables

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

### Méthode de comptabilisation des cessions de véhicules

Conformément à la position de la compagnie des commissaires aux comptes, les entreprises pour lesquelles les cessions de véhicules constituent des opérations courantes, ce qui est le cas de la société AGLC, peuvent analyser ces opérations comme ayant un caractère d'exploitation.

C'est pourquoi la valeur nette comptable et les produits de cession de ces véhicules ont été enregistrés aux postes "autres charges d'exploitation" et "autres produits d'exploitation" du compte de résultat pour des montants respectifs de 2 175 803 € et 3 001 836 €, soit une plus-value de 826 033 €.

### Provisions pour risques

Ce poste comprend une provision pour franchises sur sinistres et réparation des véhicules.



## Immobilisations

|               |                                                                               | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |           | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
|               |                                                                               |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |           |                                    |
|               |                                                                               |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions  |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                     |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Autres                                                                        | 92 449                                |                          |              |             |           | 92 449                             |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                           | 92 449                                |                          |              |             |           | 92 449                             |
|               |                                                                               |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                      |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sold'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Instal. technique, matériel outillage industriels                             | 2 413                                 |                          |              |             |           | 2 413                              |
|               | Instal., agencement, aménagement divers                                       | 205 733                               |                          |              |             |           | 205 733                            |
|               | Matériel de transport                                                         | 9 806 980                             |                          | 5 392 810    |             | 3 936 899 | 11 262 891                         |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                  | 75 111                                |                          |              |             |           | 75 111                             |
|               | Emballages récupérables et divers                                             |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Immobilisations corporelles en cours                                          |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Avances et acomptes                                                           | 10 000                                |                          | 30 000       | 10 000      |           | 30 000                             |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                             | 10 100 237                            |                          | 5 422 810    | 10 000      | 3 936 899 | 11 576 148                         |
|               |                                                                               |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| FINANCIERES   | Participations évaluées en équivalence                                        |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Autres participations                                                         | 187 355                               |                          |              |             | 27 163    | 160 192                            |
|               | Autres titres immobilisés                                                     |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Prêts et autres immobilisations financières                                   | 4 878                                 |                          |              |             |           | 4 878                              |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                             | 192 233                               |                          |              |             | 27 163    | 165 070                            |
| TOTAL         |                                                                               | 10 384 919                            |                          | 5 422 810    | 10 000      | 3 964 062 | 11 833 667                         |

## Amortissements

|                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  | Amortissements<br>au<br>31/12/2023 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------------------|
|                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions      |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                       |                          |                  |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |                  |                                    |
| Fonds commercial                                 |                                       |                          |                  |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                       |                          |                  |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       |                                       |                          |                  |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                       |                          |                  |                                    |
| Terrains                                         |                                       |                          |                  |                                    |
| Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |                  |                                    |
| sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |                  |                                    |
| instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |                  |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 25                                    | 483                      |                  | 508                                |
| Autres Instal, agencement, aménagement divers    | 155 100                               | 8 570                    |                  | 163 670                            |
| Matériel de transport                            | 3 476 612                             | 2 773 928                | 1 761 096        | 4 489 444                          |
| Matériel de bureau, mobilier                     | 56 748                                | 4 341                    |                  | 61 089                             |
| Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |                  |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>3 688 485</b>                      | <b>2 787 322</b>         | <b>1 761 096</b> | <b>4 714 711</b>                   |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>3 688 485</b>                      | <b>2 787 322</b>         | <b>1 761 096</b> | <b>4 714 711</b>                   |



## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal technique matériel outillage industriels |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Provisions

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Début exercice | Augmentations  | Diminutions   | 31/12/2023     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |                |               |                |
| Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                                                                                                                                                                    |                |                |               |                |
| Provisions pour investissement                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |                |               |                |
| Provisions pour hausse des prix                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |                |               |                |
| Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                                                                                                                                                                       |                |                |               |                |
| Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                                                                                                                                                                     |                |                |               |                |
| Provisions autres                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |                |               |                |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |                |               |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                |               |                |
| Pour litiges                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                |                |               |                |
| Pour garanties données aux clients                                                                                                                                                                                                                                                                |                |                |               |                |
| Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |                |               |                |
| Pour amendes et pénalités                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                |               |                |
| Pour pertes de change                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |                |               |                |
| Pour pensions et obligations similaires                                                                                                                                                                                                                                                           |                |                |               |                |
| Pour impôts                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                |                |               |                |
| Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                                                                                                                                                                           |                |                |               |                |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                                                                                                                                                               |                |                |               |                |
| Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                                                                                                                                                                                |                |                |               |                |
| Autres                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 64 162         | 217 491        | 64 162        | 217 491        |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>64 162</b>  | <b>217 491</b> | <b>64 162</b> | <b>217 491</b> |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                               |                |                |               |                |
| Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <div style="display: inline-block; vertical-align: middle; margin-left: 5px;"> incorporelles<br/>corporelles<br/>des titres mis en équivalence<br/>titres de participation<br/>autres immo. financières </div> |                |                |               |                |
| Sur stocks et en-cours                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |                |               |                |
| Sur comptes clients                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1 656          | 9 000          |               | 10 656         |
| Autres                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 233            |                | 233           |                |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>1 889</b>   | <b>9 000</b>   | <b>233</b>    | <b>10 656</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>66 051</b>  | <b>226 491</b> | <b>64 394</b> | <b>228 148</b> |
| Dont dotations et reprises <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <div style="display: inline-block; vertical-align: middle; margin-left: 5px;"> - d'exploitation<br/>- financières<br/>- exceptionnelles </div>                                                          |                | 226 491        | 64 162<br>233 |                |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2023       | 1 an au plus     | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                  |                  |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                  |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 4 878            | 4 878            |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 1 987            | 1 987            |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 895 784        | 1 895 784        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                  |                  |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                  |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |                  |                  |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 50 926           | 50 926           |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |             |
|                                                                   | Divers                                        |                  |                  |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |                  |                  |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 25 543           | 25 543           |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 13 614           | 13 614           |             |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>1 992 732</b> | <b>1 992 732</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                  |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                  |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                  |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2023       | 1 à 5 ans        | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                  |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                  |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                  |                  |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 3 200 000        | 3 200 000        |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                  |                  |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 723 330          | 723 330          |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 21 188           | 21 188           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 61 360           | 61 360           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 32 438           | 32 438           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 266 873          | 266 873          |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 13 260           | 13 260           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 543 318          | 543 318          |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 4 573            | 4 573            |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 38 596           | 38 596           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |                  |                  |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                  |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>4 904 934</b> | <b>4 904 934</b> |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 360 000          |                  |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |                  |                  |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 4 573            |                  |               |

## Produits à recevoir

|                               |  |        | 31/12/2023 |
|-------------------------------|--|--------|------------|
| Total des Produits à recevoir |  |        | 90 506     |
| Autres créances clients       |  |        | 67 851     |
| CLIENTS FACT A ETABLIR        |  | 67 851 |            |
| Autres créances               |  |        | 22 654     |
| INDEMNITES A RECEVOIR         |  | 22 654 |            |



## Charges à payer

|                                                 |         | 31/12/2023     |
|-------------------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |         | <b>165 701</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |         | <b>124 361</b> |
| FRS FACTURES NON PARVENUES                      | 124 361 |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |         | <b>41 340</b>  |
| PERSONNEL, PROV. CONGES PAYES                   | 21 188  |                |
| ORGANISMES SOCIAUX CH SUR CONGES A PAYER        | 9 297   |                |
| ETAT-CHARGES A PAYER                            | 10 855  |                |



## Charges constatées d'avance

|                                               | Période | Montants | 31/12/2023 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         |          | 13 614     |
| INTERETS / BILLETS FINANCIERS                 |         | 13 614   |            |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          | 13 614     |



## Fonds Commercial

|                                      | 31/12/2023    | Observations                                                                        |
|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Achetés avec protection juridique    |               |                                                                                     |
| Eléments acquis du fonds de commerce | 92 449        | 01/01/2000 ETABLISSEMENT D'AIX EN PROVENCE                                          |
| Fonds commerciaux réévalués          |               |                                                                                     |
| Fonds commerciaux reçus en apport    |               |                                                                                     |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>92 449</b> |  |

Le fonds de commerce est comptabilisé pour sa valeur d'acquisition. Il a une utilisation procurant des avantages non limités dans le temps. Par conséquent, conformément au règlement ANC 2015-06 du 23/11/15, il n'est pas amorti mais fait annuellement l'objet d'un test de dépréciation comparant la valeur comptable du groupe d'actifs auquel il a été affecté, avec la valeur actuelle de ce groupe d'actifs, elle-même déterminée en fonction de la valeur vénale.

Compte tenu des ratios applicables au chiffre d'affaires du secteur d'activité, la valeur actuelle du groupe d'actifs est au moins équivalente à sa valeur nette comptable d'où l'absence de constatation d'une dépréciation.

## Produits et Charges exceptionnels

|                                                                                    |        | 31/12/2023 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                                            |        | 34 016     |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital<br>PROD.CESS.TITRES PARTICIP      | 34 016 | 34 016     |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                           |        | 32 244     |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion<br>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 5 081  | 5 081      |
| Charges exceptionnelles sur opération en capital<br>VNC TITRES PART.EURLI          | 27 163 | 27 163     |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                                       |        | 1 772      |



## Capital social

|                          |                                  | 31/12/2023 | Nombre    | Val. Nominale | Montant    |
|--------------------------|----------------------------------|------------|-----------|---------------|------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 72 726,00 | 10,8487       | 788 986,01 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |           |               |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |           |               |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 72 726,00 | 10,8487       | 788 986,01 |



## Engagements financiers

| 31/12/2023                                                                                                                                                       | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                                                                                                                       |                               |                              |
| Avals, cautions et garanties                                                                                                                                     |                               |                              |
| Engagements de crédit-bail                                                                                                                                       |                               |                              |
|                                                                              |                               |                              |
| <b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b><br><br>Montant non significatif car indemnités couvertes par le contrat avec l'organisme retraite IRP AUTO |                               |                              |
| Autres engagements                                                                                                                                               |                               |                              |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                                                                      |                               |                              |
| <b>(1) Dont concernant :</b><br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées                                             |                               |                              |
|                                                                                                                                                                  |                               |                              |

# Filiales et participations

31/12/2023

Capital

Capitaux propres

Quote part du capital  
détenue  
(en pourcentage)

Valeur comptable des titres détenus

Brute

Nette

## A. Renseignements détaillés

## 1. Filiales (Plus de 50 %)

## 2. Participations (10 à 50 %)

AGENCE DE LOCATION - ADL - SIREN : 333450914

8 PLACE DES MARSEILLAISES 13001 MARSEILLE

SGPR ROUTE DE GIEN 45600 SULLY SUR LOIRE - SIREN : 501060289

(CHIFFRES DE L'ANNEE 2022)

220 600

2 057 612

40,50

86 905

86 905

300 000

552 479

20,00

73 287

73 287

## 1. Filiales (Plus de 50 %)

## 2. Participations (10 à 50 %)

AGENCE DE LOCATION - ADL - SIREN : 333450914

8 PLACE DES MARSEILLAISES 13001 MARSEILLE

SGPR ROUTE DE GIEN 45600 SULLY SUR LOIRE - SIREN : 501060289

(CHIFFRES DE L'ANNEE 2022)

Prêts et avances  
consentisMontant des  
cautions et avais  
donnés

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier  
exercice closDividendes  
encaissés

2 833 620

523 383

129 600

2 726 565

46 663

## B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

françaises

étrangères

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avais

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés

**A.G.L.C.**  
Société par actions simplifiée  
Capital social : 788.986 Euros  
Siège social : 34 rue Irma Moreau  
13100 AIX EN PROVENCE  
428 790 281 R.C.S. AIX EN PROVENCE

**PUBLICITE DES COMPTES DES SOCIETES PAR ACTIONS**  
**ARTICLE L 232-23 DU CODE DE COMMERCE**

**EXTRAIT DU RAPPORT DU PRESIDENT**

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2024**

**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023**

**- Proposition d'affectation du résultat**

I. - L'exercice écoulé se solde par un résultat bénéficiaire s'élevant à 1 064 341 € que nous vous proposons d'affecter et répartir comme suit :

- A l'Associé Unique, à titre de dividendes, soit : 899 444,04 €

- Le solde, soit : 164 896,96 €  
Au compte « Autres Réserves »

Total égal au résultat de l'exercice : 1 064 341,00 €

Le dividende unitaire serait ainsi fixé à 12,54 € par action. Il serait versé à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2024, au siège social.

Il est ici précisé que la présente distribution de dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France fait l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux, ce qui se traduit par une taxation globale de 30 %. Il est précisé que ces prélèvements afférents aux dividendes et distributions assimilées perçus par les personnes physiques font l'objet d'un prélèvement à la source.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, la présente distribution de dividendes est éligible à la réfaction de 40 % visée à l'article 158-3-2° du C.G.I. pour les contribuables qui opteraient pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu sur l'ensemble de leurs revenus mobiliers.

II. - Il est ici précisé que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice                                                             | Dividende unitaire | Dividende global | Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I. |              |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------------|--------------|
|                                                                      |                    |                  | Eligible                          | Non éligible |
| 04/04/2024 :<br>Décision Président<br>distribution<br>exceptionnelle | 13,95 €            | 1 000 577,70 €   | 1 000 577,70 €                    |              |
| 31/12/2022                                                           | 10,46 €            | 750 253,96 €     | 750 253,96 €                      |              |
| 31/12/2021                                                           | 9,76 €             | 700 045,76 €     | 700 045,76                        | /            |
| 31/12/2020                                                           | 7,67 €             | 550 138,42 €     | 550 138,42 €                      | /            |

## **EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2024**

### **TROISIEME DECISION**

**I. –** L'associé unique décide d'affecter et répartir le bénéfice de l'exercice approuvé, soit **1 064 341 euros**, comme suit :

- A l'Associé Unique, à titre de dividendes, soit : 899 444,04 €

- Le solde, soit : 164 896,96 €

Au compte « Autres Réserves »

Total égal au résultat de l'exercice : 1 064 341,00 €

Le dividende unitaire sera ainsi fixé à 12,54 € par action. Il sera versé à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2024, au siège social.

Il est ici précisé que la présente distribution de dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France fait l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux, ce qui se traduit par une taxation globale de 30 %. Il est précisé que ces prélèvements afférents aux dividendes et distributions assimilées perçus par les personnes physiques font l'objet d'un prélèvement à la source.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, la présente distribution de dividendes est éligible à la réfaction de 40 % visée à l'article 158-3-2° du C.G.I. pour les contribuables qui opteraient pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu sur l'ensemble de leurs revenus mobiliers.

**II.-** L'associé unique prend acte, en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du C.G.I., les dividendes mis en distribution au cours des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice                                                    | Dividende unitaire | Dividende global | Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I. |              |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------------|--------------|
|                                                             |                    |                  | Eligible                          | Non éligible |
| 04/04/2024 : Décision Président distribution exceptionnelle | 13,95 €            | 1 000 577,70 €   | 1 000 577,70 €                    |              |
| 31/12/2022                                                  | 10,46 €            | 750 253,96 €     | 750 253,96 €                      |              |
| 31/12/2021                                                  | 9,76 €             | 700 045,76 €     | 700 045,76                        | /            |
| 31/12/2020                                                  | 7,67 €             | 550 138,42 €     | 550 138,42 €                      | /            |

Extrait certifié conforme,

Le Président : P/O SAS BWA : Alexandre KIATIBIAN



# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 636 341 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **10 424 836 euros** et un total charges de **9 360 495 euros**, dégageant ainsi un résultat de **1 064 341 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.  
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

# Règles et Méthodes Comptables

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Méthode de comptabilisation des cessions de véhicules

Conformément à la position de la compagnie des commissaires aux comptes, les entreprises pour lesquelles les cessions de véhicules constituent des opérations courantes, ce qui est le cas de la société AGLC, peuvent analyser ces opérations comme ayant un caractère d'exploitation.

C'est pourquoi la valeur nette comptable et les produits de cession de ces véhicules ont été enregistrés aux postes "autres charges d'exploitation" et "autres produits d'exploitation" du compte de résultat pour des montants respectifs de 2 175 803 € et 3 001 836 €, soit une plus-value de 826 033 €.

## Provisions pour risques

Ce poste comprend une provision pour franchises sur sinistres et réparation des véhicules.

## Immobilisations

|                                   |                                                                                | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |           | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |           |                                    |
|                                   |                                                                                |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions  |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                      |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres                                                                         | 92 449                                |                          |              |             |           | 92 449                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                            | 92 449                                |                          |              |             |           | 92 449                             |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                       |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Instal. technique, matériel outillage industriels                              | 2 413                                 |                          |              |             |           | 2 413                              |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                        | 205 733                               |                          |              |             |           | 205 733                            |
|                                   | Matériel de transport                                                          | 9 806 980                             |                          | 5 392 810    |             | 3 936 899 | 11 262 891                         |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                   | 75 111                                |                          |              |             |           | 75 111                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                              |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                           |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                            | 10 000                                |                          | 30 000       | 10 000      |           | 30 000                             |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                | 10 100 237                            |                          | 5 422 810    | 10 000      | 3 936 899 | 11 576 148                         |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                         |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres participations                                                          | 187 355                               |                          |              |             | 27 163    | 160 192                            |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                      |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                    | 4 878                                 |                          |              |             |           | 4 878                              |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES |                                                                                | 192 233                               |                          |              |             | 27 163    | 165 070                            |
| TOTAL                             |                                                                                | 10 384 919                            |                          | 5 422 810    | 10 000      | 3 964 062 | 11 833 667                         |

## Amortissements

|               |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  | Amortissements<br>au<br>31/12/2023 |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------------------|
|               |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions      |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |                  |                                    |
|               | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |                  |                                    |
|               | Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |                  |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |                  |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                           |                                       |                          |                  |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |                  |                                    |
|               | Instal. technique, matériel outillage industriels                                  | 25                                    | 483                      |                  | 508                                |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 155 100                               | 8 570                    |                  | 163 670                            |
|               | Matériel de transport                                                              | 3 476 612                             | 2 773 928                | 1 761 096        | 4 489 444                          |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 56 748                                | 4 341                    |                  | 61 089                             |
|               | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |                  |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>3 688 485</b>                      | <b>2 787 322</b>         | <b>1 761 096</b> | <b>4 714 711</b>                   |
| <b>TOTAL</b>  |                                                                                    | <b>3 688 485</b>                      | <b>2 787 322</b>         | <b>1 761 096</b> | <b>4 714 711</b>                   |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. générales Agencet aménagt divers                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Provisions

|                                    |                                                                                                                                            | Début exercice | Augmentations  | Diminutions   | 31/12/2023     |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES            | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                             |                |                |               |                |
|                                    | Provisions pour investissement                                                                                                             |                |                |               |                |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                            |                |                |               |                |
|                                    | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                |                |                |               |                |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                              |                |                |               |                |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                          |                |                |               |                |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                             |                |                |               |                |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges                                                                                                                               |                |                |               |                |
|                                    | Pour garanties données aux clients                                                                                                         |                |                |               |                |
|                                    | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                            |                |                |               |                |
|                                    | Pour amendes et pénalités                                                                                                                  |                |                |               |                |
|                                    | Pour pertes de change                                                                                                                      |                |                |               |                |
|                                    | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                    |                |                |               |                |
|                                    | Pour impôts                                                                                                                                |                |                |               |                |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                    |                |                |               |                |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                        |                |                |               |                |
|                                    | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                         |                |                |               |                |
|                                    | Autres                                                                                                                                     | 64 162         | 217 491        | 64 162        | 217 491        |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                  | <b>64 162</b>  | <b>217 491</b> | <b>64 162</b> | <b>217 491</b> |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations { incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |                |               |                |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                     |                |                |               |                |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                        | 1 656          | 9 000          |               | 10 656         |
|                                    | Autres                                                                                                                                     | 233            |                | 233           |                |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                        | <b>1 889</b>   | <b>9 000</b>   | <b>233</b>    | <b>10 656</b>  |
|                                    | <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                       | <b>66 051</b>  | <b>226 491</b> | <b>64 394</b> | <b>228 148</b> |

Dont dotations  
et reprises

{ - d'exploitation  
- financières  
- exceptionnelles

226 491

64 162  
233

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 4 878      | 4 878        |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 1 987      | 1 987        |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 895 784  | 1 895 784    |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 50 926     | 50 926       |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 25 543     | 25 543       |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 13 614     | 13 614       |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 1 992 732  | 1 992 732    |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 3 200 000  | 3 200 000    |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 723 330    | 723 330      |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 21 188     | 21 188       |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 61 360     | 61 360       |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 32 438     | 32 438       |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 266 873    | 266 873      |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 13 260     | 13 260       |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      | 543 318    | 543 318      |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 4 573      | 4 573        |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 38 596     | 38 596       |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 4 904 934  | 4 904 934    |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 360 000    |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      |            |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 4 573      |              |           |               |

## Produits à recevoir

31/12/2023

|                                                   |        |        |
|---------------------------------------------------|--------|--------|
| Total des Produits à recevoir                     |        | 90 506 |
| Autres créances clients<br>CLIENTS FACT A ETABLIR | 67 851 | 67 851 |
| Autres créances<br>INDEMNITES A RECEVOIR          | 22 654 | 22 654 |

## Charges à payer

31/12/2023

|                                                 |         |                |
|-------------------------------------------------|---------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |         | <b>165 701</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |         | <b>124 361</b> |
| FRS FACTURES NON PARVENUES                      | 124 361 |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |         | <b>41 340</b>  |
| PERSONNEL, PROV. CONGES PAYES                   | 21 188  |                |
| ORGANISMES SOCIAUX CH SUR CONGES A PAYER        | 9 297   |                |
| ETAT-CHARGES A PAYER                            | 10 855  |                |

## Charges constatées d'avance

|                                                                             | Période | Montants | 31/12/2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION<br>INTERETS / BILLETS FINANCIERS |         | 13 614   | 13 614     |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES                                   |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES                               |         |          |            |
| TOTAL                                                                       |         |          | 13 614     |

## Fonds Commercial

|                                                                                                                                               | 31/12/2023    | Observations                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|
| Achetés avec protection juridique<br>Éléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport | 92 449        | 01/01/2000 ETABLISSEMENT D'AIX EN PROVENCE |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  | <b>92 449</b> |                                            |

Le fonds de commerce est comptabilisé pour sa valeur d'acquisition. Il a une utilisation procurant des avantages non limités dans le temps. Par conséquent, conformément au règlement ANC 2015-06 du 23/11/15, il n'est pas amorti mais fait annuellement l'objet d'un test de dépréciation comparant la valeur comptable du groupe d'actifs auquel il a été affecté, avec la valeur actuelle de ce groupe d'actifs, elle-même déterminée en fonction de la valeur vénale.

Compte tenu des ratios applicables au chiffre d'affaires du secteur d'activité, la valeur actuelle du groupe d'actifs est au moins équivalente à sa valeur nette comptable d'où l'absence de constatation d'une dépréciation.

## Produits et Charges exceptionnels

31/12/2023

|                                                                                           |        |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                   |        | <b>34 016</b> |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b><br>PROD.CESS.TITRES PARTICIP      | 34 016 | <b>34 016</b> |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                  |        | <b>32 244</b> |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b><br>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 5 081  | <b>5 081</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b><br>VNC TITRES PART.EURLI          | 27 163 | <b>27 163</b> |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                                              |        | <b>1 772</b>  |

## Capital social

|                          |                                  | 31/12/2023 | Nombre    | Val. Nominale | Montant    |
|--------------------------|----------------------------------|------------|-----------|---------------|------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 72 726,00 | 10,8487       | 788 986,01 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |           |               |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |           |               |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 72 726,00 | 10,8487       | 788 986,01 |

## Engagements financiers

| 31/12/2023                                                                                                                                                   | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                                                                                                                   |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties                                                                                                                                 |                                  |                                 |
| Engagements de crédit-bail                                                                                                                                   |                                  |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés<br><br>Montant non significatif car indemnités couvertes par le contrat avec l'organisme<br>retraite IRP AUTO |                                  |                                 |
| Autres engagements                                                                                                                                           |                                  |                                 |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                                                                  |                                  |                                 |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées                                                |                                  |                                 |

# Filiales et participations

1  
0

31/12/2023

|                                                              | Capital                           | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |         |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|
|                                                              |                                   |                  |                                                | Brute                               | Nette   |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>                           |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>                            |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>                         |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| AGENCE DE LOCATION - ADL - SIREN : 333450914                 | 220 600                           | 2 057 612        | 40,50                                          | 86 905                              | 86 905  |
| 8 PLACE DES MARSEILLAISES 13001 MARSEILLE                    |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| SGPR ROUTE DE GIEN 45600 SULLY SUR LOIRE - SIREN : 501060289 | 300 000                           | 552 479          | 20,00                                          | 73 287                              | 73 287  |
| (CHIFFRES DE L'ANNEE 2022)                                   |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>                            |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>                         |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| AGENCE DE LOCATION - ADL - SIREN : 333450914                 |                                   |                  | 2 833 620                                      | 509 824                             | 129 600 |
| 8 PLACE DES MARSEILLAISES 13001 MARSEILLE                    |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| SGPR ROUTE DE GIEN 45600 SULLY SUR LOIRE - SIREN : 501060289 |                                   |                  | 2 726 565                                      | 46 663                              |         |
| (CHIFFRES DE L'ANNEE 2022)                                   |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| <b>B. Renseignements globaux</b>                             | <b>Filiales non reprises en A</b> |                  | <b>Participations non reprises en A</b>        |                                     |         |
|                                                              | françaises                        | étrangères       | françaises                                     | étrangères                          |         |
| Capital                                                      |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| Capitaux propres                                             |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| Quote part détenue en pourcentage                            |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute                  |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette                  |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| Prêts et avances consentis                                   |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| Montant des cautions et avals                                |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| Chiffre d'affaires                                           |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| Résultat du dernier exercice clos                            |                                   |                  |                                                |                                     |         |
| Dividendes encaissés                                         |                                   |                  |                                                |                                     |         |