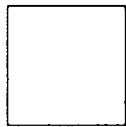
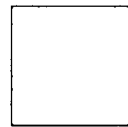
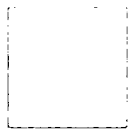


Bordereau attestant l'exactitude des informations - AIX EN PROVENCE - 1301 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 09/09/2024 - 18314 - 1986 B 00275 - 335 352 191 - HOLDING
TOURING AUTO

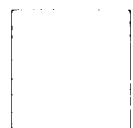
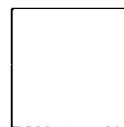
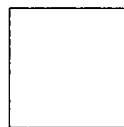
HTA
810 CHEMIN ST JEAN DE MALTE
13290 LES MILLES
04 42 20 28 27

Certifié Conforme.



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023



Bilan Actif

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	225 046	211 247	13 799	27 044
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	225 046	211 247	13 799	27 044
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	2 030	2 030		
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	126 201	94 041	32 160	39 374
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	128 231	96 071	32 160	39 374
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	44 020 006	5 110 000	38 910 006	27 557 481
Créances rattachées à des participations	62 540		62 540	55 922
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	124 195		124 195	122 208
TOTAL immobilisations financières :	44 206 741	5 110 000	39 096 741	27 735 611
ACTIF IMMOBILISÉ	44 560 018	5 417 318	39 142 700	27 802 030

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 820 869		1 820 869	1 406 499
Autres créances	10 910 672	340 000	10 570 672	9 004 075
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	12 731 541	340 000	12 391 541	10 410 574
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 341 186		3 341 186	10 861 646
Charges constatées d'avance	107 808		107 808	108 792
TOTAL disponibilités et divers :	3 448 994		3 448 994	10 970 438
ACTIF CIRCULANT	16 180 535	340 000	15 840 535	21 381 012

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	60 740 553	5 757 318	54 983 235	49 183 041
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	13 533 867	13 533 867
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 039 865	14 635 927
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 196 412	68 938
TOTAL situation nette :	30 880 144	28 348 732
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	85 759	57 343
CAPITAUX PROPRES	30 965 903	28 406 075
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	30 000	30 000
Provisions pour charges	288 800	288 800
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	318 800	318 800
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 757 635	17 006 146
Emprunts et dettes financières divers	6 006 401	2 635 274
TOTAL dettes financières :	22 764 036	19 641 420
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	330 217	378 955
Dettes fiscales et sociales	599 779	433 292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 500	4 500
TOTAL dettes diverses :	934 496	816 747
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	23 698 532	20 458 166
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	54 983 235	49 183 041

Compte de Résultat (Première Partie)

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 561 919		6 561 919	6 218 419
Chiffres d'affaires nets	6 561 919		6 561 919	6 218 419
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 333
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			26 167	12 486
Autres produits			4 368	735
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 592 453	6 232 974
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			3 352 501	3 065 860
TOTAL charges externes :			3 352 501	3 065 860
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			90 801	61 908
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 920 604	1 579 114
Charges sociales			814 300	659 385
TOTAL charges de personnel :			2 734 904	2 238 499
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			28 910	43 737
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			28 910	43 737
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			34 458	50 365
CHARGES D'EXPLOITATION			6 241 574	5 460 369
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			350 880	772 605

Compte de Résultat (Seconde Partie)

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	350 880	772 605
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	3 354 703	225 283
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	25 600	1 500 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 380 303	1 725 283
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		2 000 000
Intérêts et charges assimilées	667 513	203 101
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	667 513	2 203 101
RÉSULTAT FINANCIER	2 712 790	(477 818)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 063 670	294 788
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 334
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	44 000	19 698
	44 000	25 032
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 239	25 808
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	28 417	80 500
	36 655	106 308
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7 345	(81 276)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(125 397)	144 574
TOTAL DES PRODUITS	10 016 756	7 983 289
TOTAL DES CHARGES	6 820 345	7 914 351
BÉNÉFICE OU PERTE	3 196 412	68 938

Détail des Comptes

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	225 046,25	211 247,38	13 798,87	27 044,34	-13 245,47	-48,98
205000000 LOGICIEL	225 046,25		225 046,25	225 046,25		
280500000 AMORT LOGICIEL		211 247,38	-211 247,38	-198 001,91	-13 245,47	-6,69
Immobilisations corporelles						
Constructions	2 030,00	2 030,00	0,00	0,00	0,00	
213500000 INSTAL ET AGENCEMEN	2 030,00		2 030,00	2 030,00		
281500000 AMORT INST GENE		2 030,00	-2 030,00	-2 030,00		
Autres immobilisations corporelles	126 201,10	94 040,71	32 160,39	39 374,38	-7 213,99	-18,32
218100000 INST ET AMENAGEMENTS	8 450,47		8 450,47		8 450,47	
218200000 MAT TRANSPORT	3 923,29		3 923,29	3 923,29		
218300000 MAT DE BUREAU ET INF	102 128,50		102 128,50	102 128,50		
218400000 MOBILIER DE BUREAU	11 698,84		11 698,84	11 698,84		
281811000 AMORT AGENCEMENT		9,39	-9,39		-9,39	
281820000 aMORTISSEMENT MAT2R		2 691,81	-2 691,81	-1 384,05	-1 307,76	-94,49
281830000 AMORT MAT ET INFORMAT		83 653,03	-83 653,03	-71 356,96	-12 296,07	-17,23
281840000 AMORT MOBILIER BURE		7 686,48	-7 686,48	-5 635,24	-2 051,24	-36,40
Immobilisations financières						
Autres participations	44 020 005,86	5 110 000,00	38 910 005,86	27 557 480,86	11 352 525,00	41,20
261805000 PARTS SCI LA CARTONN	11 755,09		11 755,09	11 755,09		
261812000 PARTS BHL	11 182 525,00		11 182 525,00		11 182 525,00	
261812100 FRAIS ACQUISITION BHL	170 000,00		170 000,00		170 000,00	
261815000 PARTS ODICEE AIX	320 142,94		320 142,94	320 142,94		
261820000 ACTIONS ODICEE M	3 195 590,77		3 195 590,77	3 195 590,77		
261825000 PARTS TOURING	1 845 952,99		1 845 952,99	1 845 952,99		
261830000 PARTS SCI LE MOULIN	200,00		200,00	200,00		
261835000 ACTIONS AUTO SPRINT	1 576 289,41		1 576 289,41	1 576 289,41		
261845000 PARTS SCI RAPE	13,24		13,24	13,24		
261850000 ACTIONS TOURING SAL	357 945,59		357 945,59	357 945,59		
261855000 ACTIONS MVA	5 902 859,00		5 902 859,00	5 902 859,00		
261860000 ACTIONS START OCCASI	10 000,00		10 000,00	10 000,00		
261865000 ACTIONS PBA - TOURING	3 228 766,29		3 228 766,29	3 228 766,29		
261865100 FRAIS ACQUISITION PBA	19 223,11		19 223,11	19 223,11		
261870000 ACTIONS NGA - AUTOSPR	2 199 845,00		2 199 845,00	2 199 845,00		
261871000 FRAIS ACQUISITION NGA	36 619,43		36 619,43	36 619,43		
261900000 PARTS RP CANET	10,00		10,00	10,00		
261910000 PARTS 66 INVEST	10 000,00		10 000,00	10 000,00		
261950000 PARTS SCI CARROLENF	100,00		100,00	100,00		
261960000 PART SCI KAIZEN	10,00		10,00	10,00		
261970000 PARTS SCI ARNAVAUX 224	10,00		10,00	10,00		
261981000 PARTS ST CHRISTOPHE	13 494 648,00		13 494 648,00	13 494 648,00		
261981100 FRAIS ACQUISITION ST C	7 500,00		7 500,00	7 500,00		
261982000 Parts TOURING UTILITAIR	450 000,00		450 000,00	450 000,00		
296100000 DEPRECIATION TITRES		5 110 000,00	-5 110 000,00	-5 110 000,00		
Créances rattachées à des participations	62 540,00		62 540,00	55 922,00	6 618,00	11,83
267100000 QP RESULTAT SCI LE MO	59 711,00		59 711,00	53 423,00	6 288,00	11,77
267110000 QP RESULTAT SCI LA CA	2 829,00		2 829,00	2 499,00	330,00	13,21
Autres immobilisations financières	124 195,07		124 195,07	122 208,07	1 987,00	1,63
275100000 DEPOT SCI C2 ILLIADE	6 747,00		6 747,00	6 372,00	375,00	5,89
275110000 DEPOT VERSE PT	35 836,07		35 836,07	35 836,07		
275120000 DEPOT GARANTIE MARU	31 612,00		31 612,00	30 000,00	1 612,00	5,37
275130000 CAUTION PRET BPI	50 000,00		50 000,00	50 000,00		
TOTAL (II)	44 560 018,28	5 417 318,09	39 142 700,19	27 802 029,65	11 340 670,54	40,79
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						

Détail des Comptes

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 10/06/24

Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
Créances						
Clients et comptes rattachés	1 820 868,88		1 820 868,88	1 406 498,76	414 370,12	29,46
411000000 CLIENTS GROUPE	359 796,39		359 796,39	424 245,83	-64 449,44	-15,19
418100000 CLIENT FACT A ETABLIR	393 946,21		393 946,21	389 440,00	4 506,21	1,16
418200000 FACTURE A ETABLIR GR	1 067 126,28		1 067 126,28	592 812,93	474 313,35	80,01
Autres créances	10 910 671,73	340 000,00	10 570 671,73	9 004 074,91	1 566 596,82	17,40
401100000 FOURNISSEURS GROUPE				6 151,47	-6 151,47	-100,00
409800000 FOUR AVOIR A RECEVOIR	3 582,00		3 582,00		3 582,00	
421000000 REMUNERATION DUE	2,00		2,00		2,00	
444000000 IMPOT SOCIETE	1 114 848,20		1 114 848,20	100 863,20	1 013 985,00	1005,31
445660000 TVA DEDUCT S/ACHAT	38 430,03		38 430,03	28 326,50	10 103,53	35,67
445661000 TVA DEDUCTIBLE 5.50%	2,31		2,31	17,92	-15,61	-87,11
451000000 CPTÉ REFLET TRESO B				387 686,79	-387 686,79	-100,00
451100000 CPTÉ REFLET TRESO SG				84 168,48	-84 168,48	-100,00
451220000 VWB COMPTE CENTRALI	23 741,08		23 741,08		23 741,08	
451230000 VWB COMPTE CENTRALI	1 346 094,17		1 346 094,17		1 346 094,17	
451240000 VWB COMPTE CENTRALI				3 976 732,09	-3 976 732,09	-100,00
451250000 VWB COMPTE CENTRALI	283 230,00		283 230,00		283 230,00	
451260000 VWB COMPTE CENTRALI	861 027,00		861 027,00	712 770,36	148 256,64	20,80
451270000 VWB COMPTE CENTRALI	2 574 935,71		2 574 935,71	12,04	2 574 923,67	21386409,22
455400950 C/C START OCCASIONS	339 601,43		339 601,43	384 601,43	-45 000,00	-11,70
455400980 C/C TOURING UTILITAIRES	450 000,00		450 000,00		450 000,00	
455420000 C/C 66 INVEST	2 218 063,13		2 218 063,13	2 020 063,13	198 000,00	9,80
455500000 C/C FISCAL TOURING	187 735,00		187 735,00		187 735,00	
455700000 C/C FISCAL ODICEE M				204 013,00	-204 013,00	-100,00
455920000 C/C FISCAL AUTOSPRINT	35 744,00		35 744,00	44 408,00	-8 664,00	-19,51
455930000 C/C FISCAL 66 INVEST	1 070,00		1 070,00		1 070,00	
467000000 DEBITEUR DIVERS	750 000,00		750 000,00	739 929,68	10 070,32	1,36
468700000 PRODUIT A RECEVOIR	676 882,00		676 882,00	698 330,82	-21 448,82	-3,07
470000000 CPTÉ D'ATTENTE	5 683,67		5 683,67		5 683,67	
495500000 DEPRECIATION COMPTE		340 000,00	-340 000,00	-384 000,00	44 000,00	11,46
Divers						
Disponibilités	3 341 185,87		3 341 185,87	10 861 646,08	-7 520 460,21	-69,24
512100000 BANQUE BNP				1 662 378,49	-1 662 378,49	-100,00
512200000 SOCIETE GENERALE				4 599 618,47	-4 599 618,47	-100,00
512310000 BANQUE CECAZ	3 331 659,08		3 331 659,08		3 331 659,08	
512400000 PALATINE	2 642,42		2 642,42	583 700,93	-581 058,51	-99,55
512500000 LCL	6 884,37		6 884,37	2 981 371,99	-2 974 487,62	-99,77
512600000 ROTHSCHID CPTÉ COUR				1 034 576,20	-1 034 576,20	-100,00
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	107 808,20		107 808,20	108 791,78	-983,58	-0,90
486000000 CHARGE CONSTATEE D'	107 808,20		107 808,20	108 791,78	-983,58	-0,90
TOTAL (III)	16 180 534,68	340 000,00	15 840 534,68	21 381 011,53	-5 540 476,85	-25,91
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	60 740 552,96	5 757 318,09	54 983 234,87	49 183 041,18	5 800 193,69	11,79

Détail des Comptes

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 10/06/24

Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Bilan Passif (2051)				
	Net		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	100 000,00	100 000,00	0,00	
101300000 CAPITAL	100 000,00	100 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	13 533 867,44	13 533 867,44	0,00	
104100000 PRIME EMISSION	13 477 896,00	13 477 896,00		
104200000 BONI DE FUSION	55 971,44	55 971,44		
Réserve légale	10 000,00	10 000,00	0,00	
106100000 RESERVE LEGALE	10 000,00	10 000,00		
Autres réserves	14 039 864,56	14 635 926,56	-596 062,00	-4,07
106800000 AUTRE RESERVE	14 039 864,56	14 635 926,56	-596 062,00	-4,07
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 196 411,52	68 938,18	3 127 473,34	4536,63
Provisions réglementées	85 759,22	57 342,55	28 416,67	49,56
145000000 AMORT DEROGATOIRES	85 759,22	57 342,55	28 416,67	49,56
TOTAL (I)	30 965 902,74	28 406 074,73	2 559 828,01	9,01
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	30 000,00	30 000,00	0,00	
151800000 PROV POUR RISQUE	30 000,00	25 220,76	4 779,24	18,95
151820000 PROV TASCOT		4 779,24	-4 779,24	-100,00
Provisions pour charges	288 800,00	288 800,00	0,00	
155000000 PROV S/IMPOT DIFFERE	288 800,00	288 800,00		
TOTAL (III)	318 800,00	318 800,00	0,00	
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établi. de crédits	16 757 635,30	17 006 146,17	-248 510,87	-1,46
164110000 PGE LCL		3 000 000,00	-3 000 000,00	-100,00
164120000 PGE SG		3 000 000,00	-3 000 000,00	-100,00
164130000 PGE PALATINE		1 000 000,00	-1 000 000,00	-100,00
164140000 PGE BNP		3 000 000,00	-3 000 000,00	-100,00
164600000 EMP VIAXEL 1000 K_	1 000 000,00	1 000 000,00		
164700000 EMP BNP ACQUIS NGA-PBA 1300K_	113 562,16	306 258,19	-192 696,03	-62,92
164800000 EMP SG NGA-PBA 1300K_	133 153,43	324 465,53	-191 312,10	-58,96
164900000 EMP PAL 1000 K_		101 103,73	-101 103,73	-100,00
164910000 EMP 4250K SG ACQ BHL	3 642 857,16	4 250 000,00	-607 142,84	-14,29
164920000 EMP 4250K BNP ACQ BHL	3 794 642,87		3 794 642,87	
164930000 EMP 6000K CECAZ ACQ BHL	6 000 000,00		6 000 000,00	
164990000 EMPRUNT BPI 1000 K_	821 428,60	964 285,72	-142 857,12	-14,81
168840000 INTERETS COURUS S/EMP	81 234,54	43 968,37	37 266,17	84,76
512100000 BANQUE BNP	341 750,64		341 750,64	
512200000 SOCIETE GENERALE	29 334,12		29 334,12	
512700000 VVB	799 671,78	16 064,63	783 607,15	4877,84
Emprunts et dettes financières divers	6 006 400,95	2 635 273,71	3 371 127,24	127,92
451000000 C/PTE REFLET TRESO BNP	640,89		640,89	
451210000 VVB COMPTE CENTRALISE TA	1 403 313,11	329 867,52	1 073 445,59	325,42
451220000 VVB COMPTE CENTRALISE OM		234 575,37	-234 575,37	-100,00
451230000 VVB COMPTE CENTRALISE TM		61 681,09	-61 681,09	-100,00
451240000 VVB COMPTE CENTRALISE OA	2 040 246,38		2 040 246,38	
451250000 VVB COMPTE CENTRALISE TS		65 896,91	-65 896,91	-100,00
455100000 C/C PH LEYDET	1 805 598,57	1 467 314,82	338 283,75	23,05
455200000 C/C CLEMENT LEYDET	180 000,00	100 000,00	80 000,00	80,00
455300000 C/C CHARLOTTE LEYDET	301 120,00	196 233,00	104 887,00	53,45
455500000 C/C FISCAL TOURING		24 557,00	-24 557,00	-100,00
455593000 C/C INT FISCALE START OCC	2 769,00	2 769,00		
455600000 C/C FISCAL ODICEE AIX	143 485,00	49 035,00	94 450,00	192,62
455700000 C/C FISCAL ODICEE M	40 903,00		40 903,00	
455800000 C/C FISCAL TOURING SALON	21 188,00	47 290,00	-26 102,00	-55,20
455900000 C/C FISCAL MVA	14 013,00	56 054,00	-42 041,00	-75,00
455910000 C/C FISCAL TOURING MARSEILLE	53 124,00		53 124,00	

Détail des Comptes

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 10/06/24

Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	330 216,81	378 954,53	-48 737,72	-12,86
401100000 FOURNISSEURS GROUPE	5 542,12		5 542,12	
401110000 FOURNISSEURS HORS GROUPE	244 092,80	222 139,85	21 952,95	9,88
408100000 FOURNISSEUR FACT NON PARV	44 378,19	123 861,14	-79 482,95	-64,17
408200000 FNP GROUPE	36 203,70	32 953,54	3 250,16	9,86
Dettes fiscales et sociales	599 779,07	433 292,04	166 487,03	38,42
428200000 PROV CONGES PAYES	106 922,41	97 313,12	9 609,29	9,87
428600000 PROV PRIME DE BILAN	207 000,00	100 000,00	107 000,00	107,00
431000000 URSSAF	60 775,22	66 758,00	-5 982,78	-8,96
437300000 IRPAUTO	26 037,56	31 454,54	-5 416,98	-17,22
437400000 MUTUELLE	3 695,20	5 223,88	-1 528,68	-29,26
438200000 COT S/PROV CONGES PAYES	48 115,09	43 790,90	4 324,19	9,87
438600000 ORG SOCIAUX CH A PAYER	1 527,00	1 527,00		
438610000 COT S/PROV PRIME DE BILAN	93 000,00	45 000,00	48 000,00	106,67
438630000 ANFA FORMATø CONTINUE	3 618,31	3 345,18	273,13	8,16
438631000 TAXE APRENTISSAGE	1 628,28	1 505,40	122,88	8,16
442100000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	7 545,00	9 181,02	-1 636,02	-17,82
445510000 TVA A DECAISSER	37 009,00	28 193,00	8 816,00	31,27
448600000 ETAT CHARGE A PAYER	2 906,00		2 906,00	
Autres dettes	4 500,00	4 500,00	0,00	
468600000 CHARGES A PAYER	4 500,00	4 500,00		
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	23 698 532,13	20 458 166,45	3 240 365,68	15,84
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	54 983 234,87	49 183 041,18	5 800 193,69	11,79

Détail des Comptes

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 10/06/24

Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	6 561 919,17	6 218 419,47	343 499,70	5,52
706300000 REFACT PRESTATION SERVICE	3 467 156,66	3 329 281,65	137 875,01	4,14
708110000 REFACTURATION		21 651,46	-21 651,46	-100,00
708130000 REFACT FOUR MAT BUREAU	113,10	552,12	-439,02	-79,52
708140000 REFACT MAT BUREAU	200 351,96	165 920,17	34 431,79	20,75
708150000 REFACT ENTRETIEN		-213,00	213,00	100,00
708160000 REFACT ASSURANCE	806 219,45	653 600,20	152 619,25	23,35
708210100 COMMISSION CGI		210 546,30	-210 546,30	-100,00
708210102 COMMISSIONS CGL SOUMISE	36 888,00		36 888,00	
708210200 COMMISSION ICARE		-6 529,52	6 529,52	100,00
708210202 COMMISSIONS ICARE SOUMISES		6 529,52	-6 529,52	-100,00
708230000 REFACT PUBLICITE VN	182 014,15	105 407,28	76 606,87	72,68
708240000 REFACT PUBLICITE VO	80 006,50	46 726,48	33 280,02	71,22
708260000 REFACT TELEPHONE	158 956,22	165 238,18	-6 281,96	-3,80
708270000 REFACT MAINT INFORMATIQUE	375 350,75	313 908,21	61 442,54	19,57
708800000 PERFORMANCE2002	616 868,38	716 830,59	-99 962,21	-13,95
708800100 GRAVAGE IDENTICAR HT	637 994,00	488 969,83	149 024,17	30,48
Chiffres d'affaires nets	6 561 919,17	6 218 419,47	343 499,70	5,52
Subvention d'exploitation		1 333,32	-1 333,32	-100,00
740000000 SUBVENTIONS DIVERSES		1 333,32	-1 333,32	-100,00
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	26 166,60	12 485,88	13 680,72	109,57
791000000 TRANSFERT DE CHARGES	26 166,60	12 485,88	13 680,72	109,57
Autres produits	4 367,58	735,49	3 632,09	493,83
758000000 ECART DE REGLEMENT	4 367,58	735,49	3 632,09	493,83
Total des produits d'exploitation (I)	6 592 453,35	6 232 974,16	359 479,19	5,77
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	3 352 501,17	3 065 860,34	286 640,83	9,35
606100000 EDF	26 050,91	17 317,86	8 733,05	50,43
606110000 EAU	320,96		320,96	
606300000 PETIT EQUIPEMENT	269 466,95	166 264,58	103 202,37	62,07
606310000 CONSOMMABLE ET EQUIP COVID		973,44	-973,44	-100,00
606400000 FOURNITURE DE BUREAU	9 028,15	12 589,48	-3 561,33	-28,29
606420000 MATERIEL DE BUREAU		17 171,07	-17 171,07	-100,00
609400000 RISTOURNE CASTROL		3 152,41	-3 152,41	-100,00
613200000 LOCATION IMMOBILIERE	320 383,72	307 679,10	12 704,62	4,13
613510000 LOCATION MOBILIERE	23 751,13	16 142,01	7 609,12	47,14
614000000 CHARGES LOCATIVES	19 521,14	15 827,96	3 693,18	23,33
615200000 ENTRETIEN LOCAL	33 612,10	52 371,44	-18 759,34	-35,82
615500000 ENTRETIEN MOBILIER	7 835,10	19 492,81	-11 657,71	-59,81
615600000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	360 213,29	379 685,59	-19 472,30	-5,13
615610000 MAINTENANCE TELESURVEILLANCE	2 276,04	3 895,94	-1 619,90	-41,58
616000000 ASSURANCE	712 191,80	583 207,35	128 984,45	22,12
618100000 DOCUMENTATION	3 509,39	7 680,51	-4 171,12	-54,31
621100000 INTERIM	5 219,51	26 331,22	-21 111,71	-80,18
621400501 PERSONNEL DET	39 921,50		39 921,50	
622100000 COMMISSIONS S/VENTE	14 942,74	37 632,91	-22 690,17	-60,29
622600000 HONORAIRE	190 171,06	192 376,01	-2 204,95	-1,15
622700000 FRAIS D'ACTE	3 314,91	1 068,10	2 246,81	210,36
622800000 PRETATIONS SERVICES	297 427,94	488 677,96	-191 250,02	-39,14
623100000 PUBLICITE VN	142 313,18	164 511,10	-22 197,92	-13,49
623101000 PUBLICITE VN CELLULE STE	11 250,00	6 500,00	4 750,00	73,08
623110000 PUBLICITE VO	26 906,16	5 325,00	21 581,16	405,28
623120000 PUBLICITE FG	147 975,71	1 615,00	146 360,71	9062,58
623130000 PUBLICITE SAV	22 529,00		22 529,00	
623400000 CADEAU CLIENT	14 211,00	15 000,00	-789,00	-5,26
623700000 PUBLICATION		2 631,40	-2 631,40	-100,00
623800000 DON	8 500,00	13 067,00	-4 567,00	-34,95
625100000 FRS DE DEPLACEMENT	66 287,89	80 115,36	-13 827,47	-17,26
625600000 FRAIS MARKETING	545,00		545,00	
625700000 RECEPTIONS	41 519,27	14 102,02	27 417,25	194,42
625710000 RECEPTION ANNUELLE	158 522,25	145 524,33	12 997,92	8,93
626000000 FRS TELEPHONE	193 902,54	169 542,42	24 360,12	14,37
626100000 FRAIS POSTAUX	3 948,67	6 257,97	-2 309,30	-36,90

Détail des Comptes

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
627800000 FRAIS BANCAIRES	132 607,26	55 768,79	76 838,47	137,78
628100000 COTISATION	42 324,90	36 362,20	5 962,70	16,40
Impôts, taxes et versements assimilés	90 800,65	61 907,56	28 893,09	46,67
631100000 TAXE S/SALAIRES	2 906,00		2 906,00	
633300000 FORMATION CONTINUE	46 480,93	15 135,18	31 345,75	207,11
633500000 TAXE APPRENTISSAGE	1 628,26	1 505,38	122,88	8,16
635100000 TAXE FONCIERE C2 ILLIADE	2 923,00		2 923,00	
635101000 TAXE FONCIERE MARUEGE	13 362,00	12 610,00	752,00	5,96
635110000 CVAE	11 462,00	30 824,00	-19 362,00	-62,81
635120000 TAXE FONCIERE	666,46		666,46	
635121000 CFE	1 929,00	1 833,00	96,00	5,24
635400000 DROITS D'ENREGISTREMENT	9 443,00		9 443,00	
Salaires et traitements	1 920 604,44	1 579 113,61	341 490,83	21,63
641100000 SALAIRE HTA	444 285,23	746 930,76	-302 645,53	-40,52
641110000 SALAIRES REFACTURES	1 256 489,93	914 195,58	342 294,35	37,44
641200000 PROV S/CP	9 609,29	3 843,87	5 765,42	149,99
641300000 PRIME BILAN	201 600,00	-100 000,00	301 600,00	301,60
641311000 PRIMES DEFISCALISEES	8 401,00	13 875,00	-5 474,00	-39,45
641400000 TRANSPORT	218,99	134,98	84,01	62,24
641420000 INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL		133,42	-133,42	-100,00
Charges sociales	814 299,71	659 385,17	154 914,54	23,49
645100000 CHARGE S/SAL HTA	184 077,18	334 673,87	-150 596,69	-45,00
645200000 CHARGE S/SAL REFACT	544 331,66	350 275,61	194 056,05	55,40
645210000 CH PAT S/CP	4 324,19	1 729,74	2 594,45	149,99
645220000 CH PAT S/ PRIME BILAN	48 000,00	-55 000,00	103 000,00	187,27
647500000 MEDECINE DU TRAVAIL	9 028,10	6 583,40	2 444,70	37,13
647900000 CHEQUES DEJEUNER	24 538,58	21 122,55	3 416,03	16,17
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	28 909,93	43 737,27	-14 827,34	-33,90
681120000 DOT AMORT IMMOB CORPORELLES	28 909,93	43 737,27	-14 827,34	-33,90
Autres charges	34 457,70	50 364,85	-15 907,15	-31,58
651100000 Licences, redevance, brevets	34 446,63	41 475,74	-7 029,11	-16,95
653000000 JETONS DE PRESENCE		8 880,00	-8 880,00	-100,00
658000000 ECART DE REGLEMENT	11,07	9,11	1,96	21,51
Total des charges d'exploitation (II)	6 241 573,60	5 460 368,80	781 204,80	14,31
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	350 879,75	772 605,36	-421 725,61	-54,58
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	3 354 702,60	225 282,95	3 129 419,65	1389,11
761100000 QP RESULTAT	62 540,00	55 922,00	6 618,00	11,83
761200000 DIVIDENDÉS	3 013 200,00		3 013 200,00	
761500000 INT CENT BNP	76 157,36	165 074,16	-88 916,80	-53,86
761510000 INTERETS CPTES VWB	183 586,06		183 586,06	
761700000 INTERETS C/C		4 286,79	-4 286,79	-100,00
761700900 Compte ... créer	19 219,18		19 219,18	
Autres intérêts et produits assimilés	25 600,23		25 600,23	
768000000 INTERETS CREDITEURS BQUE	25 600,23		25 600,23	
Reprises sur provisions et transferts de charges		1 500 000,00	-1 500 000,00	-100,00
786600000 020116		1 500 000,00	-1 500 000,00	-100,00
Total des produits financiers (V)	3 380 302,83	1 725 282,95	1 655 019,88	95,93
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.		2 000 000,00	-2 000 000,00	-100,00
686620000 PROVISION DEPREC IMMOB FINANCIERE		2 000 000,00	-2 000 000,00	-100,00
Intérêts et charges assimilées	667 512,64	203 100,52	464 412,12	228,66
661160000 INT EMP BPI BNP 1000 K_	24 316,05	6 674,99	17 641,06	264,29
661161100 INT EMP VIAXEL	27 850,00	14 995,00	12 855,00	85,73

Détail des Comptes

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 10/06/24

Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
661167000 INT EMP BNP NGA-PBA 1300K_	2 689,80	5 179,15	-2 489,35	-48,06
661168000 INT EMP SG NGA-PBA 1300K_	2 977,20	5 448,18	-2 470,98	-45,35
661169000 INT EMP PAL 1000K_	66,34	738,43	-672,09	-91,02
661169100 INT EMP SG ACQ BHL LOC	123 918,87		123 918,87	
661169200 INT EMP BNP ACQ BHL	116 712,11		116 712,11	
661169300 INT EMP CECAZ	120 000,00		120 000,00	
661600000 INT BNP CENTRALISATEUR	50 339,01	62 030,18	-11 691,17	-18,85
661601000 INT CENT SG	24 086,88	30 759,82	-6 672,94	-21,69
661602000 INT CENTRALISES LCL	33 895,98	22 257,34	11 638,64	52,29
661610000 AGIOS BANCAIRES	95 333,74	9,13	95 324,61	1044081,16
661650000 INTERETS PGE	45 326,66	55 008,30	-9 681,64	-17,60
Total des charges financières (VI)	667 512,64	2 203 100,52	-1 535 587,88	-69,70
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	2 712 790,19	-477 817,57	3 190 607,76	667,75
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	3 063 669,94	294 787,79	2 768 882,15	939,28

Détail des Comptes

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 10/06/24

Devise d'édition

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion		5 334,00	-5 334,00	-100,00
771800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 334,00	-5 334,00	-100,00
Reprises sur provisions et transfert de charges	44 000,00	19 698,00	24 302,00	123,37
787500000 REP S/PROV EXCEPTIONNELLE	44 000,00	19 698,00	24 302,00	123,37
Total des produits exceptionnels (VII)	44 000,00	25 032,00	18 968,00	75,78
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	8 238,75	25 807,81	-17 569,06	-68,08
671000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES S/EXERCICE	1 739,26	14 918,76	-13 179,50	-88,34
671200000 AMENDE		3,05	-3,05	-100,00
671800000 CHARGES EXCEPTIONNELLES VIAGER	1 867,00	10 886,00	-9 019,00	-82,85
671810000 INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONNELLES	4 475,00		4 475,00	
672000000 CH EXCEPT S/EXERC ANTERIEUR	157,49		157,49	
Dotations except. aux amort. et prov.	28 416,67	80 500,00	-52 083,33	-64,70
687250000 DOT AMORT DEROGATOIRES	28 416,67	1 500,00	26 916,67	1794,44
687500000 DOT PROV EXCEPTIONNELLE		79 000,00	-79 000,00	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	36 655,42	106 307,81	-69 652,39	-65,52
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	7 344,58	-81 275,81	88 620,39	109,04
Impôts sur les bénéfices * (X)	-125 397,00	144 573,80	-269 970,80	-186,74
695100000 IMPOT S/ LES BENEFICES	-125 397,00	113 028,80	-238 425,80	-210,94
695200000 CONTRIBUTION ADDITIONNELLE A L IS		31 545,00	-31 545,00	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	10 016 756,18	7 983 289,11	2 033 467,07	25,47
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	6 820 344,66	7 914 350,93	-1 094 006,27	-13,82
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	3 196 411,52	68 938,18	3 127 473,34	4536,63

Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HOLDING TOURING AUTOMOBILES

L'exercice clôturé au 31/12/2023 présente un montant total du bilan de 54 983 235 € et dégage un bénéfice de 3 196 412 €.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Evènements significatifs de l'exercice :

Acquisition en mars 2023 de 100% des titres de la société BHL Location SAS au prix de 11 millions d'euros.

Souscriptions d'emprunts à hauteur de 10 millions d'euros pour l'acquisition des titres de la société BHL Location.

Remboursement de la totalité des prêts PGE pour 10 millions d'euros en février 2023.

Transformation de notre Société de SA en SAS en novembre 2023.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

La direction de notre Société a estimé, à la date d'établissement des comptes clos au 31 décembre 2023, que la convention de la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Evaluation des créances et des dettes :

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

Le fait générateur de la comptabilisation des créances est la date de facturation

Titres de participation et titres immobilisés :

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est éventuellement constituée lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur d'acquisition.

La valeur d'utilité se fonde sur l'actualisation des flux de trésorerie (cash-flows) futurs.

A la clôture de l'exercice 2023, le test de dépréciation a été réalisé sur les titres de participation qui a démontré que les valeurs recouvrables des titres de participation s'y rattachant sont supérieures à leurs valeurs nettes comptables respectives.

Enfin, en cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Immobilisations corporelles :

Les règlements comptables du CRC 2004-06 et 2002-10 en matière de comptabilisation des actifs et des amortissements ont été pris en considération.

Toutefois, compte tenu du caractère non significatif ou non identifiable des composants, aucun retraitement n'a été opéré sur ces points. De même, les valeurs résiduelles théoriques n'ont pas été valorisées.

Les modes et taux d'amortissements retenus ont été les suivants :

Catégories	Mode	Taux
Logiciel	Linéaire	12 mois
Usufruit	Linéaire	8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Créances immobilisées :

Les créances immobilisées ont été évaluées au prix pour lequel elles ont été acquises, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur à la clôture de l'exercice.

Provisions pour risques et charges

Conformément au règlement ANC 2016-17, les risques et charges nettement précisés quant à leur objet, dont le montant peut-être évalué avec une fiabilité suffisante et pour lesquels une obligation existe à la date de clôture, entraînent la constitution de provisions.

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Evaluation des valeurs mobilières de placement :

La société ne dispose plus de valeur mobilière de placement

Créances immobilisées :

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

Effectif moyen :

	Personnel salarié
Cadres	14
Agents de maitrise	11
Employés	6
Ouvriers	0
Contrat pro	4
Total	35

Ventilation impôts sur les bénéfices :

	<i>Avant impôt</i>	<i>Impôt</i>	<i>Après impôt</i>
Résultat d'exploitation	350 880	93 329	257 552
Résultat financier	2 712 790	-59 333	2 772 123
Résultat exceptionnel	7 345	-9 164	16 509
Crédit impôt Mécénat		-5 100	5 100
Impact intégration fiscale		-145 128	637 256
Contribution IS 3%		0	0
TOTAL	3 071 015	-125 397	3 196 412

Situation fiscale

- Résultat fiscal de la société HTA : 99 327 €
- Résultat d'ensemble : 2 578 910 €

Périmètre d'intégration fiscale :

Le groupe intégré comprend HTA et ses filiales, à savoir :

- SAS ODICEE M
- SARL ODICEE AIX
- SARL TOURING AUTOMOBILES
- SAS TOURING MARIGNANE
- SAS TOURING SALON
- TOURING MARSEILLE
- AUTOSPRINTER MARSEILLE
- START OCCASION
- 66 INVEST
- TOURING UTILITAIRES

Modalités de répartition de la charge d'impôt du groupe fiscal entre ses membres :

Chaque société membre du groupe fiscal verse à la société mère, au titre de la contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont les sociétés membres auraient bénéficié en l'absence d'intégration.

A la clôture d'un exercice déficitaire, les sociétés membres ne seront titulaires en raison de cette situation d'aucune créance sur la société mère, pas même dans le cas où cette dernière se sera constituée une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

Engagement en matière de retraite :

La société cotise à une caisse de fin de carrière. Le capital de fin de carrière étant pris en charge dans l'intégralité de cette caisse.

Engagements donnés :

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	<i>Néant</i>
Avals et cautions	<i>Néant</i>
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	<i>Néant</i>
Autres engagements donnés :	26 234 k€
<i>Cautions : 18 550 k€</i>	
<i>Nantissements : 7 684 k€</i>	
<u>TOTAL</u>	26 234 k€

Engagements financiers reçus :

En date du 22 décembre 2017, la société HOLDING TOURING AUTO a consenti une subvention exceptionnelle à hauteur de 520 000 € à la société TOURING MARSEILLE.

Cette subvention exceptionnelle est assortie d'une convention formelle de « retour à meilleure fortune » d'une durée de 10 ans.

Identité de la société mère consolidant les comptes :

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
HOLDING TOURING AUTO	SAS	100 000 €	810 chemin St Jean de Malte 13290 LES MILLES

Informations relatives aux filiales et participations :

Société	Capital K€	% Détenion	Titres valeur comptable K€	Provision K€	Titres valeur nette K€	Résultat K€	Capitaux propres K€	CA K€	Prêts et avances consentis par HTA K€	Dividendes K€	Cautions et avalas donnés par HTA K€
Autosprinter	40	80.88%	1 576		1 576	423	6 294	88 972		1 213	
Autosprinter Marseille	152	100.00%	2 236		2 236	574	4 475	68 586			
Touring Marignane	1 600	100.00%	5 903	4 200	1 703	-349	1 517	26 538			
Odicée Aix	336	100.00%	320		320	669	6 740	75 019			
Odicée M	1 100	100.00%	3 196		3 196	385	4 293	45 143		1 500	
Touring Automobiles	1 482	100.00%	1 846		1 846	913	6 964	86 261			
Touring Marseille	2 656	100.00%	3 248	900	2 348	156	1 926	44 222			
Touring Salon	250	100.00%	358		358	23	1 491	23 834		300	
Start Occasion	10	100.00%	10	10	0	-7	-314	0	340		
Parts SCI Cartonnerie	0.1	NS	12		12	283	283	599	0	0	0
Parts SCI le Moulin	2	NS	0		0	597	599	1 446	0	0	2 500
Parts SCI Rape	0	NS	0		0	357	2 209	589	0	0	0
66 Invest	10	100.00%	10		10	-2	-194	0	2 218		
SCI Carrolenfant	1	NS	0		0	-59	-145	2	0	0	0
SCI MOULIN 2	1	NS	0		0	-1 733	-2 124	73	0	0	0
SCI KAIZEN	0.1	NS	0		0	13	-515	55	0	0	0
SCI Arnavaux 224	1	NS	0		0	70	154	129	0	0	0
St Christophe	50	40.00%	13 502		13 502	1 932	16 651	2 088			
Touring Utilitaires	450	100.00%	450		450	-232	89	10 629	450		
BHL	400	100.00%	11 353		11 353	836	7 010	8 559			

Immobilisations

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	225 046		
TOTAL immobilisations incorporelles :	225 046		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 030		
Installations techniques et outillage industriel			8 450
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	3 923		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	113 827		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	119 781		8 450
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	32 723 403		11 415 065
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	122 208		1 987
TOTAL immobilisations financières :	32 845 611		11 417 052
TOTAL GÉNÉRAL	33 190 438		11 425 503

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			225 046	225 046
TOTAL immobilisations incorporelles :			225 046	225 046
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 030	2 030
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			8 450	8 450
Matériel de transport			3 923	3 923
Mat. de bureau, informatique et mobil.			113 827	113 827
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			128 231	128 230
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	55 922		44 082 546	44 082 546
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			124 195	124 195
TOTAL immobilisations financières :	55 922		44 206 741	44 206 742
TOTAL GÉNÉRAL	55 922		44 560 018	44 560 018

Amortissements

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	198 002	13 245		211 247
TOTAL immobilisations incorporelles :	198 002	13 245		211 247
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	2 030			2 030
Inst. générales, agencements et divers		9		9
Matériel de transport	1 384	1 308		2 692
Mat. de bureau, informatique et mobil.	76 992	14 347		91 340
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	80 406	15 664		96 071
TOTAL GÉNÉRAL	278 408	28 910		307 318

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations	28 417		
TOTAL GÉNÉRAL	28 417		

Amortissements (suite)

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations	28 417	

TOTAL GÉNÉRAL	28 417
---------------	--------

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	57 343	28 417		85 759
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	57 343	28 417		85 759

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	288 800 30 000			288 800 30 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	318 800			318 800

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	5 110 000 384 000			5 110 000 340 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	5 494 000		40 000	5 450 000

TOTAL GÉNÉRAL	5 870 143	28 417	40 000	5 854 559
----------------------	------------------	---------------	---------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	62 540		62 540
Prêts			
Autres immobilisations financières	124 195		124 195
TOTAL de l'actif immobilisé :	186 735		186 735
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 820 869	1 820 869	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2	2	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	1 114 848	1 114 848	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	38 432	38 432	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	8 321 242	8 321 242	
Débiteurs divers	1 436 148	1 436 148	
TOTAL de l'actif circulant :	12 731 541	12 731 541	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	107 808	107 808	

TOTAL GÉNÉRAL	13 026 084	12 839 349	186 735
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	16 757 635	2 554 237	8 595 184	5 608 215
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	330 217	330 217		
Personnel et comptes rattachés	313 922	313 922		
Sécurité sociale et autres organismes	238 397	238 397		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	37 009	37 009		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 451	10 451		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 006 401	6 006 401		
Autres dettes	4 500	4 500		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	23 698 532	9 495 133	8 595 184	5 608 215
----------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Charges et Produits Constatés d'Avance

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	107 808	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	107 808	

CCA 107 808 euros

Composition du Capital Social

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	6250	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	6250	

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/06/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	15 505 644
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	15 505 644

FAYETTE & ASSOCIES	K.P.M.G. SA
Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie d'Aix-en-Provence Beumanoir - Bât. 1 Allée des Lilas 13100 AIX-EN-PROVENCE	Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie de Versailles et du Centre 480 Avenue du Prado 13008 MARSEILLE

HOLDING TOURING AUTO

Société par actions simplifiée

Siège social : Chemin de Saint Jean de Malte
13290 LES MILLES

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS <i>EXERCICE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023</i>



FAYETTE & ASSOCIES	K.P.M.G. SA
Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie d'Aix-en-Provence Beumanoir - Bât. 1 Allée des Lilas 13100 AIX-EN-PROVENCE	Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie de Versailles et du Centre 480 Avenue du Prado 13008 MARSEILLE

HOLDING TOURING AUTO S.A.S.
Exercice clos le 31 décembre 2023

A la collectivité des associés de la Société HOLDING TOURING AUTO S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l’audit des comptes annuels de la société HOLDING TOURING AUTO S.A.S. relatifs à l’exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu’ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l’exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l’opinion

Référentiel d’audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d’audit dans le respect des règles d’indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de

FAYETTE & ASSOCIES	K.P.M.G. SA
Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie d'Aix-en-Provence Beumanoir - Bât. 1 Allée des Lilas 13100 AIX-EN-PROVENCE	Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie de Versailles et du Centre 480 Avenue du Prado 13008 MARSEILLE

commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d’émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d’ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d’exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés, à l’exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l’article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

FAYETTE & ASSOCIES	K.P.M.G. SA
Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie d'Aix-en-Provence Beaumanoir - Bât. 1 Allée des Lilas 13100 AIX-EN-PROVENCE	Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie de Versailles et du Centre 480 Avenue du Prado 13008 MARSEILLE

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des Commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant

FAYETTE & ASSOCIES	K.P.M.G. SA
Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie d'Aix-en-Provence Beaumanoir - Bât. 1 Allée des Lilas 13100 AIX-EN-PROVENCE	Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie de Versailles et du Centre 480 Avenue du Prado 13008 MARSEILLE

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.

Les commissaires aux comptes
Fait à Aix en Provence et Marseille,
Le 2 août 2024

KPMG SA
Pierre GAULTIER

Signé par :

3C8427E43E5547B...

Associé

FAYETTE & ASSOCIES
Mark ANDREANI

DocuSigned by:

C9FD588BC1BB40B...

Associé

Bilan Actif

HTA

Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	225 046	211 247	13 799	27 044
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	225 046	211 247	13 799	27 044
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	2 030	2 030		
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	126 201	94 041	32 160	39 374
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	128 231	96 071	32 160	39 374
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	44 020 006	5 110 000	38 910 006	27 557 481
Créances rattachées à des participations	62 540		62 540	55 922
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	124 195		124 195	122 208
TOTAL immobilisations financières :	44 206 741	5 110 000	39 096 741	27 735 611
ACTIF IMMOBILISÉ	44 560 018	5 417 318	39 142 700	27 802 030

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 820 869		1 820 869	1 406 499
Autres créances	10 910 672	340 000	10 570 672	9 004 075
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	12 731 541	340 000	12 391 541	10 410 574
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 341 186		3 341 186	10 861 646
Charges constatées d'avance	107 808		107 808	108 792
TOTAL disponibilités et divers :	3 448 994		3 448 994	10 970 438
ACTIF CIRCULANT	16 180 535	340 000	15 840 535	21 381 012

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL**60 740 553****5 757 318****54 983 235****49 183 041**

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HTA

Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	13 533 867	13 533 867
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 039 865	14 635 927
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 196 412	68 938
TOTAL situation nette :	30 880 144	28 348 732
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	85 759	57 343
CAPITAUX PROPRES	30 965 903	28 406 075
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	30 000	30 000
Provisions pour charges	288 800	288 800
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	318 800	318 800
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 757 635	17 006 146
Emprunts et dettes financières divers	6 006 401	2 635 274
TOTAL dettes financières :	22 764 036	19 641 420
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	330 217	378 955
Dettes fiscales et sociales	599 779	433 292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 500	4 500
TOTAL dettes diverses :	934 496	816 747
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	23 698 532	20 458 166
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	54 983 235	49 183 041

Compte de Résultat (Première Partie)

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 561 919		6 561 919	6 218 419
Chiffres d'affaires nets	6 561 919		6 561 919	6 218 419
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 333
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			26 167	12 486
Autres produits			4 368	735
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 592 453	6 232 974
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			3 352 501	3 065 860
TOTAL charges externes :			3 352 501	3 065 860
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			90 801	61 908
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 920 604	1 579 114
Charges sociales			814 300	659 385
TOTAL charges de personnel :			2 734 904	2 238 499
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			28 910	43 737
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			28 910	43 737
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			34 458	50 365
CHARGES D'EXPLOITATION			6 241 574	5 460 369
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			350 880	772 605

Compte de Résultat (Seconde Partie)

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	350 880	772 605
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	3 354 703	225 283
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	25 600	1 500 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	3 380 303	1 725 283
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		2 000 000
Intérêts et charges assimilées	667 513	203 101
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	667 513	2 203 101
RÉSULTAT FINANCIER	2 712 790	(477 818)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 063 670	294 788
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 334
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	44 000	19 698
	44 000	25 032
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 239	25 808
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	28 417	80 500
	36 655	106 308
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	7 345	(81 276)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(125 397)	144 574
TOTAL DES PRODUITS	10 016 756	7 983 289
TOTAL DES CHARGES	6 820 345	7 914 351
BÉNÉFICE OU PERTE	3 196 412	68 938

Règles & Méthodes Comptables

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HOLDING TOURING AUTOMOBILES

L'exercice clôturé au 31/12/2023 présente un montant total du bilan de 54 983 235 € et dégage un bénéfice de 3 196 412 €.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Evènements significatifs de l'exercice :

Acquisition en mars 2023 de 100% des titres de la société BHL Location SAS au prix de 11 millions d'euros.

Souscriptions d'emprunts à hauteur de 10 millions d'euros pour l'acquisition des titres de la société BHL Location.

Remboursement de la totalité des prêts PGE pour 10 millions d'euros en février 2023.

Transformation de notre Société de SA en SAS en novembre 2023.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

La direction de notre Société a estimé, à la date d'établissement des comptes clos au 31 décembre 2023, que la convention de la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Evaluation des créances et des dettes :

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

Le fait générateur de la comptabilisation des créances est la date de facturation

Titres de participation et titres immobilisés :

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est éventuellement constituée lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur d'acquisition.

La valeur d'utilité se fonde sur l'actualisation des flux de trésorerie (cash-flows) futurs.

A la clôture de l'exercice 2023, le test de dépréciation a été réalisé sur les titres de participation qui a démontré que les valeurs recouvrables des titres de participation s'y rattachant sont supérieures à leurs valeurs nettes comptables respectives.

Enfin, en cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Immobilisations corporelles :

Les règlements comptables du CRC 2004-06 et 2002-10 en matière de comptabilisation des actifs et des amortissements ont été pris en considération.

Toutefois, compte tenu du caractère non significatif ou non identifiable des composants, aucun retraitement n'a été opéré sur ces points. De même, les valeurs résiduelles théoriques n'ont pas été valorisées.

Les modes et taux d'amortissements retenus ont été les suivants :

Catégories	Mode	Taux
Logiciel	Linéaire	12 mois
Usufruit	Linéaire	8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Créances immobilisées :

Les créances immobilisées ont été évaluées au prix pour lequel elles ont été acquises, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur à la clôture de l'exercice.

Provisions pour risques et charges

Conformément au règlement ANC 2016-17, les risques et charges nettement précisés quant à leur objet, dont le montant peut-être évalué avec une fiabilité suffisante et pour lesquels une obligation existe à la date de clôture, entraînent la constitution de provisions.

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Evaluation des valeurs mobilières de placement :

La société ne dispose plus de valeur mobilière de placement

Créances immobilisées :

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

Effectif moyen :

	Personnel salarié
Cadres	14
Agents de maîtrise	11
Employés	6
Ouvriers	0
Contrat pro	4
Total	35

Ventilation impôts sur les bénéfices :

	<i>Avant impôt</i>	<i>Impôt</i>	<i>Après impôt</i>
Résultat d'exploitation	350 880	93 329	257 552
Résultat financier	2 712 790	-59 333	2 772 123
Résultat exceptionnel	7 345	-9 164	16 509
Crédit impôt Mécénat		-5 100	5 100
Impact intégration fiscale		-145 128	637 256
Contribution IS 3%		0	0
TOTAL	3 071 015	-125 397	3 196 412

Situation fiscale

- Résultat fiscal de la société HTA : 99 327 €
- Résultat d'ensemble : 2 578 910 €

Périmètre d'intégration fiscale :

Le groupe intégré comprend HTA et ses filiales, à savoir :

- SAS ODICEE M
- SARL ODICEE AIX
- SARL TOURING AUTOMOBILES
- SAS TOURING MARIGNANE
- SAS TOURING SALON
- TOURING MARSEILLE
- AUTOSPRINTER MARSEILLE
- START OCCASION
- 66 INVEST
- TOURING UTILITAIRES

Modalités de répartition de la charge d'impôt du groupe fiscal entre ses membres :

Chaque société membre du groupe fiscal verse à la société mère, au titre de la contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont les sociétés membres auraient bénéficié en l'absence d'intégration.

A la clôture d'un exercice déficitaire, les sociétés membres ne seront titulaires en raison de cette situation d'aucune créance sur la société mère, pas même dans le cas où cette dernière se sera constituée une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

Engagement en matière de retraite :

La société cotise à une caisse de fin de carrière. Le capital de fin de carrière étant pris en charge dans l'intégralité de cette caisse.

Engagements donnés :

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	<i>Néant</i>
Avals et cautions	<i>Néant</i>
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	<i>Néant</i>
Autres engagements donnés :	26 234 k€
<i>Cautions : 18 550 k€</i>	
<i>Nantissements : 7 684 k€</i>	
<u>TOTAL</u>	26 234 k€

Engagements financiers reçus :

En date du 22 décembre 2017, la société HOLDING TOURING AUTO a consenti une subvention exceptionnelle à hauteur de 520 000 € à la société TOURING MARSEILLE.

Cette subvention exceptionnelle est assortie d'une convention formelle de « retour à meilleure fortune » d'une durée de 10 ans.

Identité de la société mère consolidant les comptes :

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
HOLDING TOURING AUTO	SAS	100 000 €	810 chemin St Jean de Malte 13290 LES MILLES

Informations relatives aux filiales et participations :

Société	Capital K€	% Détention	Titres valeur comptable K€	Provision K€	Titres valeur nette K€	Résultat K€	Capitaux propres K€	CA K€	Prêts et avances consentis par HTA K€	Dividendes K€	Cautions et avalas donnés par HTA K€
Autosprinter	40	80.88%	1 576		1 576	423	6 294	88 972		1 213	
Autosprinter Marseille	152	100.00%	2 236		2 236	574	4 475	68 586			
Touring Marignane	1 600	100.00%	5 903	4 200	1 703	-349	1 517	26 538			
Odicée Aix	336	100.00%	320		320	669	6 740	75 019			
Odicée M	1 100	100.00%	3 196		3 196	385	4 293	45 143		1 500	
Touring Automobiles	1 482	100.00%	1 846		1 846	913	6 964	86 261			
Touring Marseille	2 656	100.00%	3 248	900	2 348	156	1 926	44 222			
Touring Salon	250	100.00%	358		358	23	1 491	23 834		300	
Start Occasion	10	100.00%	10	10	0	-7	-314	0	340		
Parts SCI Cartonnerie	0.1	NS	12		12	283	283	599	0	0	0
Parts SCI le Moulin	2	NS	0		0	597	599	1 446	0	0	2 500
Parts SCI Rape	0	NS	0		0	357	2 209	589	0	0	0
66 Invest	10	100.00%	10		10	-2	-194	0	2 218		
SCI Carrolenfant	1	NS	0		0	-59	-145	2	0	0	0
SCI MOULIN 2	1	NS	0		0	-1 733	-2 124	73	0	0	0
SCI KAIZEN	0.1	NS	0		0	13	-515	55	0	0	0
SCI Arnavaux 224	1	NS	0		0	70	154	129	0	0	0
St Christophe	50	40.00%	13 502		13 502	1 932	16 651	2 088			
Touring Utilitaires	450	100.00%	450		450	-232	89	10 629	450		
BHL	400	100.00%	11 353		11 353	836	7 010	8 559			

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HTA

Devise d'édition

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	225 046		
TOTAL immobilisations incorporelles :	225 046		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 030		
Installations techniques et outillage industriel			8 450
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	3 923		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	113 827		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	119 781		8 450
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	32 723 403		11 415 065
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	122 208		1 987
TOTAL immobilisations financières :	32 845 611		11 417 052
TOTAL GÉNÉRAL	33 190 438		11 425 503

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			225 046	225 046
TOTAL immobilisations incorporelles :			225 046	225 046
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 030	2 030
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			8 450	8 450
Matériel de transport			3 923	3 923
Mat. de bureau, informatique et mobil.			113 827	113 827
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			128 231	128 230
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	55 922		44 082 546	44 082 546
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			124 195	124 195
TOTAL immobilisations financières :	55 922		44 206 741	44 206 742
TOTAL GÉNÉRAL	55 922		44 560 018	44 560 018

Amortissements

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HTA

Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	198 002	13 245		211 247
TOTAL immobilisations incorporelles :	198 002	13 245		211 247
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	2 030			2 030
Inst. générales, agencements et divers		9		9
Matériel de transport	1 384	1 308		2 692
Mat. de bureau, informatique et mobil.	76 992	14 347		91 340
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	80 406	15 664		96 071
TOTAL GÉNÉRAL	278 408	28 910		307 318

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations	28 417		
TOTAL GÉNÉRAL	28 417		

Amortissements (suite)

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations	28 417	

TOTAL GÉNÉRAL	28 417	
---------------	--------	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HTA

Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	57 343	28 417		85 759
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	57 343	28 417		85 759

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	288 800			288 800
	30 000			30 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	318 800			318 800

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	5 110 000			5 110 000
	384 000		44 000	340 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	5 494 000		44 000	5 450 000

TOTAL GÉNÉRAL	5 870 143	28 417	44 000	5 854 559
---------------	-----------	--------	--------	-----------

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/23 au 31/12/23

HTA

Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	62 540		62 540
Prêts			
Autres immobilisations financières	124 195		124 195
TOTAL de l'actif immobilisé :	186 735		186 735
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 820 869	1 820 869	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2	2	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	1 114 848	1 114 848	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	38 432	38 432	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	8 321 242	8 321 242	
Débiteurs divers	1 436 148	1 436 148	
TOTAL de l'actif circulant :	12 731 541	12 731 541	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	107 808	107 808	

TOTAL GÉNÉRAL	13 026 084	12 839 349	186 735
---------------	------------	------------	---------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	16 757 635	3 855 849	7 303 571	5 598 215
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	330 217	330 217		
Personnel et comptes rattachés	313 922	313 922		
Sécurité sociale et autres organismes	238 397	238 397		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	37 009	37 009		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 451	10 451		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 006 401	6 006 401		
Autres dettes	4 500	4 500		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	23 698 532	10 796 746	7 303 571	5 598 215
---------------	------------	------------	-----------	-----------

Charges et Produits Constatés d'Avance

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	107 808	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

TOTAL	107 808	
-------	---------	--

CCA 107 808 euros

Composition du Capital Social

HTA

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	6250	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	6250	

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition

© Sage

Changement d'adresse en ligne

1. **Changement d'adresse** : liste des organismes à prévenir.
2. L'Assurance maladie ;
3. La Caisse d'Allocations Familiales ;
4. L'Urssaf ;
5. Le centre des impôts ;
6. Pôle emploi ;
7. L'Agence Nationale des Titres sécurisés (carte grise) ;
8. Le service public **pour** la carte électorale ;

HOLDING TOURING AUTO

H.T.A

Société par Actions Simplifiée au Capital de 100 000 €

Siège social : 810 chemin de St Jean de Malte

13290 AIX EN PROVENCE

RCS AIX EN PROVENCE : B 335 352 191

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023 ET SUR LA GESTION DU GROUPE

Madame, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et de la loi sur les sociétés commerciales pour vous rendre compte de l'activité de la société et du Groupe au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels et consolidés dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Faits caractéristiques de l'exercice :

- Acquisition en mars 2023 de 100% des titres de la société BHL Location SAS au prix de 11 millions d'euros.
- Souscriptions d'emprunts à hauteur de 10 millions d'euros pour l'acquisition des titres de la société BHL Location.
- Remboursement de la totalité des prêts PGE pour 10 millions d'euros en février 2023.
- Transformation de notre Société de SA en SAS en novembre 2023.

A la date d'arrêté des comptes de l'exercice 2023, la direction de notre Société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives susceptibles de remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Pour la présentation des comptes annuels, la société a retenu l'approche dite ciblée au niveau de l'annexe aux comptes annuels, et n'a procédé à aucune modification de présentation des comptes, par rapports aux clôtures précédentes, afin de produire une information financière comparable.

Prises de participation :

Acquisition en mars 2023 de 100% des titres de la société BHL Location SAS au prix de 11 millions d'euros.

Cessions de participation :

Néant

Dividendes reçus de nos filiales :

Sur l'exercice 2023, notre Société a perçu les dividendes des filiales :

- AutoSprinter : 1 213 k€
- Odicee M : 1 500 k€
- Touring Salon : 300 k€

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2023 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Toutes précisions et justifications figurent en annexe

Bilan :

Les principaux postes de bilan figurent ci-après en annexe.

Compte de résultat :

Le compte de résultat de l'exercice est reproduit ci-après en annexe.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2023 :

- Le chiffre d'affaires s'est élevé à 6 561 919 € contre 6 218 419 € au titre de l'exercice précédent ;
- Les charges d'exploitation se sont élevées à 6 241 574 € contre 5 460 369 € au titre de l'exercice précédent ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 350 880 € contre 772 605 € au titre de l'exercice précédent ;

- Compte tenu d'un résultat financier de 2 712 790 € (- 477 818 € au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 3 063 670 € (contre 294 788 € pour l'exercice précédent).
- Le résultat exceptionnel s'élève à 7 345 € contre - 81 276 € pour l'exercice précédent.

Compte tenu de ces éléments, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 3 196 142 € (contre un bénéfice de 68 938 € au titre de l'exercice précédent).

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 54 983 234 € contre 49 183 041 € pour l'exercice précédent.

Est joint en annexe au présent rapport, le tableau des résultats prévu par l'article 148 du décret du 23 mars 1967.

ANALYSE DE L'EVOLUTION DES RESULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIERE

Conformément aux dispositions de l'article L 225-100 du Code de commerce issues de l'ordonnance n°2004-604 du 24 juin 2004, nous vous informons sur l'évolution des résultats et de la situation financière de notre société.

Nous vous avons présenté l'évolution des résultats au paragraphe précédent.

Concernant la situation financière, nous vous informons que notre endettement moyen terme (à plus d'un an) s'établit à 12 901 785 € au 31 décembre 2023 contre 4 727 039 € pour l'exercice précédent et que l'endettement à court terme s'établit à 3 855 849 € au 31 décembre 2022 contre 12 279 107 € pour l'exercice précédent.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à + 3 196 412 € de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice :	+ 3 196 412 €
--------------------------	---------------

Total	+ 3 196 412 €
-------	---------------

Affectation :

Dividendes	+ 700 000 €
------------	-------------

Au compte « Autres réserves »	+ 2 496 412 €
-------------------------------	---------------

Total	+ 3 196 412 €
-------	---------------

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	Abattement applicable Personnes physiques (Article 158-3-2° du CGI)
2022	665 000 €	40 %
2021	540 000 €	40 %
2020	250 000 €	40 %

PARTICIPATION DES SALAIRES AU CAPITAL

Conformément aux dispositions de l'article L 225-102 du code de commerce, nous vous rendons compte de l'état de la participation des salariés au capital de la Société au dernier jour de l'exercice, soit le 31 décembre 2023 : Néant.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du CGI, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE ET PERSPECTIVES 2024

Néant

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Les comptes annuels ont ainsi été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

L'objectif pour l'exercice 2024 est de poursuivre le développement du groupe par une croissance du chiffre d'affaires.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

L'objet même de notre Société fait que nous n'avons rien à signaler à ce titre.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Le tableau des filiales et participations est annexé au bilan. Les dividendes reçus des filiales vous ont été précisés dans le paragraphe afférent à la situation et à l'activité de la Société sur l'exercice écoulé.

Nous vous renvoyons également à ce même paragraphe pour les acquisitions de l'exercice.

Nous vous rappelons que notre Société, depuis sa désignation en qualité de holding du Groupe, joue effectivement un rôle actif de holding animatrice au travers des prestations de services rendues à ses filles dans les domaines commercial, administratif, immobilier et financier.

RENOUVELLEMENT DES MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Sans objet

DELAIS DE PAIEMENT

Compte tenu de la complexité du tableau prévu à l'article L.441-14 et D.441-4 I du Code de Commerce, il a été décidé de ne pas renseigner les tableaux de décomposition du solde des dettes à l'égard des fournisseurs et des créances sur les clients. »

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les conventions réglementées visées à l'article L 227-10 sont les suivantes :

Aucune convention n'a été conclue entre la Société et l'un quelconque de ses mandataires sociaux ou actionnaires.

II - RAPPORT SUR LA GESTION DU GROUPE

PRESENTATION DES COMPTES CONSOLIDES

Les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2023 que nous vous présentons, ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Toutes précisions et justifications figurent en annexe.

RESULTAT DES FILIALES DU GROUPE

Périmètre de consolidation du groupe HTA :

SOCIETES	Type	SIRET	GROUPE		Méthode conso	% intérêts minoritaires
			% contrôle	% intérêts		
HTA	Mère	33535219100019				
ACM	Fille	49522790200022	100,00%	39,60%	Int. Globale	60,40%
AUTOSPRINTER	Fille	37850226400013	100,00%	80,88%	Int. Globale	19,12%
BAYONNES	Fille	41431619000019	100,00%	21,60%	Int. Globale	78,40%
BORRILLI	Fille	38269106100016	100,00%	24,00%	Int. Globale	76,00%
C2 ILLIADE	Fille	50495602000011	100,00%	38,00%	Int. Globale	62,00%
CLL2	Fille	80260795200016	100,00%	8,00%	Int. Globale	92,00%
CARTONNEIRE	Fille	50381400600022	100,00%	40,60%	Int. Globale	59,40%
DU MONT	Fille	44789256300019	100,00%	36,00%	Int. Globale	64,00%
LAUVE	Fille	52757744900012	100,00%	16,00%	Int. Globale	84,00%
LE MOULIN	Fille	42139477000014	100,00%	45,60%	Int. Globale	54,40%
MVA	Fille	32411641700043	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%
ODICEE AIX	Fille	41478062700025	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%
ODICEE MARSEILLE	Fille	30365766200027	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%
RAPE	Fille	39128794300016	100,00%	45,60%	Int. Globale	54,40%
SAR	Fille	39407383700016	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%
SAINT CHRISTOPHE	Fille	39946829700011	100,00%	40,00%	Int. Globale	60,00%
TOURING AUTOMOBILES	Fille	41478120300016	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%
TA MARSEILLE	Fille	31457262900058	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%
AUTOSPRINTER MARSEILLE	Fille	30900433100067	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%
START OCCASION	Fille	82787317500018	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%
MARUEGE	Fille	83094595200018	100,00%	8,00%	Int. Globale	92,00%
SCCV RP CANET	Fille	83932073600011	100,00%	40,60%	Int. Globale	59,40%
SAS RP CANET	Fille	85143079300014	100,00%	8,00%	Int. Globale	92,00%
ARNAVAUX 224	Fille	87888904700014	100,00%	0,40%	Int. Globale	99,60%
CARROLENFANT	Fille	84949080000018	100,00%	46,00%	Int. Globale	54,00%
KAIZEN	Fille	87902909800016	100,00%	1,40%	Int. Globale	98,60%
66 INVEST	Fille	85368311800014	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%
CONVOILIB	Fille	82086243100021	40,00%	40,00%	Mise en Equ.	60,00%
SCHUMAN	Fille	89075225600010	100,00%	29,00%	Int. Globale	71,00%
CRC AUTO	Fille	91187574800012	40,00%	40,00%	Mise en Equ.	60,00%
HYSILABS	Fille	80959993900018	7,00%	7,00%	Mise en Equ.	93,00%
TCHEK	Fille	82417039300048	4,00%	4,00%	Mise en Equ.	96,00%
TABLE A FROMAGE	Fille	39471284800024	100,00%	40,00%	Int. Globale	60,00%
BHL	Fille	33188991500061	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%
PLD ENERGIE	Fille	95323814400018	100,00%	100,00%	Int. Globale	0,00%

Plusieurs sociétés ne sont pas consolidées – données en K€:

Entité	Activité	% détention	Capitaux Propres	Résultat
SCI Mousquetaires	Propriétaire Terrain Agricole	27%	122	0
SAS Performance 2022	Centrale d'achat pour groupes de concessions auto	16.67%	260	9
SAS VISITADOM	Plate forme de mise en relation médicale	< 5%	Pas de donnée	Pas de donnée

Informations relatives aux filiales et participations :

Société	Capital K€	% Détention	Titres valeur comptable K€	Provision K€	Titres valeur nette K€	Résultat K€	Capitaux propres K€	CA K€	Prêts et avances consentis par HTA K€	Dividendes K€
Autosprinter	40	80.88%	1 576		1 576	423	6 294	88 972		1 213
Autosprinter Marseille	152	100.00%	2 236		2 236	574	4 475	68 586		
Touring Marignane	1 600	100.00%	5 903	4 200	1 703	-349	1 517	26 538		
Odicée Aix	336	100.00%	320		320	669	6 740	75 019		
Odicée M	1 100	100.00%	3 196		3 196	385	4 293	45 143		1 500
Touring Automobiles	1 482	100.00%	1 846		1 846	913	6 964	86 261		
Touring Marseille	2 656	100.00%	3 248	900	2 348	156	1 926	44 222		
Touring Salon	250	100.00%	358		358	23	1 491	23 834		300
Start Occasion	10	100.00%	10	10	0	-7	-314	0	340	
Parts SCI Cartonnerie	0.1	NS	12		12	283	283	599	0	0
Parts SCI le Moulin	2	NS	0		0	597	599	1 446	0	0
Parts SCI Rape	0	NS	0		0	357	2 209	589	0	0
66 Invest	10	100.00%	10		10	-2	-194	0	2 218	
SCI Carrolenfant	1	NS	0		0	-59	-145	2	0	0
SCI MOULIN 2	1	NS	0		0	-1 733	-2 124	73	0	0
SCI KAIZEN	0.1	NS	0		0	13	-515	55	0	0
SCI Arnavaux 224	1	NS	0		0	70	154	129	0	0
St Christophe	50	40.00%	13 495		13 495	1 932	16 651	2 088		
Touring Utilitaires	450	100.00%	450		450	-232	89	10 629	450	
BHL	400	100.00%	11 182		11 182	836	7 010	8 559		

Variations de périmètre :

- Société BHL Location

SITUATION ET ACTIVITE DU GROUPE – RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

- Le chiffre d'affaires consolidé s'est élevé à 435 214 k€ contre 365 963 k€ au titre de l'exercice précédent ;

- Le total des produits d'exploitation s'est élevé à 465 225 k€ contre 369 754 k€ au titre de l'exercice précédent ;
- Les charges d'exploitation se sont élevées à 454 655 k€ contre 360 186 k€ au titre de l'exercice précédent ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 10 570 k€ contre 9 568 k€ au titre de l'exercice précédent ;
- Compte tenu d'un résultat financier de – 2 634 k€ (- 770 k€ au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 7 936 k€ (contre 8 804 k€ pour l'exercice précédent).

Compte tenu de ces éléments, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 3 980 k€ (contre un bénéfice de 5 771 k€ au titre de l'exercice précédent).

Au 31 décembre 2023, le total du bilan du Groupe s'élevait à 217 696 k€ contre 182 586 k€ pour l'exercice précédent.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Depuis la clôture de l'exercice, compte tenu du conflit ukrainien et de la crise des semi-conducteurs, la société et le Groupe prennent toutes les mesures utiles afin de limiter les conséquences économiques générées par cette situation.

Le contexte économique nous conduit à redoubler de vigilance dans le cadre de la politique de gestion de nos filiales.

L'objectif pour l'exercice 2024 est de poursuivre le développement du groupe par une croissance du chiffre d'affaires.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Les états financiers consolidés du groupe ont ainsi été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

IMPACT SOCIAL ET ENVIRONNEMENTAL DE L'ACTIVITE

En application des dispositions de l'article L225-102-1, alinéa 5 du Code de commerce, nous vous présentons les conséquences sociales et environnementales de l'activité du Groupe ainsi que ses engagements dans le cadre de la lutte contre les discriminations et la promotion des diversités et en faveur de l'économie circulaire :

Impact social de l'activité

L'effectif de notre groupe s'élève à 442 salariés.

Les salaires et les charges sociales s'élèvent à 34 147 K€ pour cet exercice.

Aucun plan de réduction d'effectif n'est envisagé à ce jour dans notre groupe.

Impact environnemental de l'activité

Les responsables de nos sites et les services internes de la société HOLDING TOURING AUTO assurent le suivi des dossiers environnementaux que nous avons fait établir ou qui sont en cours d'établissement (audits environnementaux).

Prévention des risques technologiques

Les sociétés de notre groupe n'exploitant pas les installations figurant sur la liste prévue au IV de l'article L.515-8 du Code de l'environnement, nous n'avons rien à signaler sous cette rubrique.

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous tenons à votre disposition le rapport de vos Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés de l'exercice.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the President of the company.

HOLDING TOURING AUTO
H.T.A
Société par Actions Simplifiée au Capital de 100 000 €
Siège social : Chemin de St Jean de Malte
13290 AIX EN PROVENCE
RCS AIX EN PROVENCE : B 335 352 191

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 02/09/2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Affectation du résultat

L'Assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à + 3 196 412 € de la manière suivante :

Le résultat sera partiellement distribué aux actionnaires à hauteur de 700 000 € et le solde, soit la somme de 2 496 412 € sera porté au compte « Autres réserves ».

Origine :

Résultat de l'exercice :	+ 3 196 412 €
--------------------------	---------------

Total	+ 3 196 412 €
-------	---------------

Affectation :

Dividendes	+ 700 000 €
------------	-------------

Au compte « Autres réserves »	+ 2 496 412 €
-------------------------------	---------------

Total	+ 3 196 412 €
-------	---------------

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Clément LEYDET

