

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COMPIEGNE - 6002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 09/09/2024 - 7527 - 2016 B 01054 - 822 791 620 - A2VL

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	1 504	1 504		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	89 874	35 239	54 636	73 835
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	40 000		40 000	2 000
	Créances rattachées à des participations	5 716		5 716	40 986
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		137 094	36 743	100 351	116 821
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 965 663		1 965 663	1 522 473
	Avances et Acomptes versés sur commandes	7 000		7 000	300 000
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	825 389		825 389	35 590
	Autres créances	290 793		290 793	83 558
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	26 449		26 449	69 004
	Charges constatées d'avance	637 364		637 364	840 360
	TOTAL (III)	3 752 658		3 752 658	2 850 986
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 889 752	36 743	3 853 009	2 967 807
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

certifié conforme par le gérant.

5 716

40 986

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	278 516	236 930
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	50 229	41 586
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		339 745	289 516
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	195 109	252 289
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 408 015	1 553 305
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		260 000
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 433 312	463 665
	Dettes fiscales et sociales	197 990	148 742
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	278 839	290
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		3 513 264	2 678 291
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 853 009	2 967 807
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		50 229,16	41 586,44
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 381 921	2 222 990
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 631	1 694
(3) Dont emprunts participatifs			

● Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 853 009** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 990 204** euros et un total **charges** de **7 939 975** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **50 229** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute



● Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de Transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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



● Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Disponibilités

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

Achats

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



Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Un contrôle fiscal a débuté en 2023 et porte sur les exercices 2020 à 2022. Les exercices 2021 et 2022 n'ont pas encore fait l'objet de proposition de rectification.

L'exercice 2020 a fait l'objet d'une proposition de rectification avec 288 390 € en droits et 133 236 € en intérêts, majorations et amendes.

L'intérêt de la comptabilisation d'une provision a été contesté par le conseil en charge du contrôle fiscal.



● Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 504					1 504
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 504					1 504
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	19 461					19 461
	Matériel de transport	77 516				8 267	69 250
	Matériel de bureau, mobilier	1 600		553		990	1 163
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	98 577		553		9 257	89 874	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	42 986		190 730		188 000	45 716
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	42 986		190 730		188 000	45 716
TOTAL		143 067		191 283		197 257	137 094



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
Etat exprimé en euros			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 504			1 504
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 504			1 504
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 419	1 946		4 366
	Matériel de transport	21 111	13 000	3 826	30 286
	Matériel de bureau, mobilier	1 211	366	990	587
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 742	15 312	4 816	35 239
TOTAL		26 247	15 312	4 816	36 743

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial						4 436	(4 436)
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						4 436	(4 436)
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL						4 436	(4 436)
TOTAL GENERAL NON VENTILE						4 436	(4 436)



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations	5 716	5 716	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	825 389	825 389	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	230 287	230 287	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	60 505	60 505	
Charges constatées d'avances	637 364	637 364	
TOTAL DES CREANCES	1 759 261	1 759 261	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 631	1 631		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	193 478	62 135	131 343	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	38 963	38 963		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 433 312	1 433 312		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	11 930	11 930		
Taxes sur la valeur ajoutée	181 324	181 324		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 736	4 736		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 369 052	1 369 052		
Autres dettes	278 839	278 839		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	3 513 264	3 381 921	131 343	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 117			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 962			



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		273 759
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	255 876	255 876
Autres créances <i>AVOIRS A RECEVOIR</i>	17 883	17 883



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		1 222 752
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>1 631</i>	1 631
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE</i>	<i>940 509</i>	940 509
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>4 736</i>	4 736
Autres dettes <i>AVOIR A ETABLIR</i>	<i>275 876</i>	275 876



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		637 364	637 364
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			637 364

Le premier loyer majoré des véhicules pris en location est étalé sur la durée du contrat. Chaque année est constaté la quote part de charge correspondante.



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			



● Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00

OK

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					886 153	886 153
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				15 698	15 698
	Dotation exercice				3 925	3 925
	TOTAL				19 623	19 623
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				872 999	872 999
	Redevances Exercice				13 811	13 811
	TOTAL				886 810	886 810
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				198	198
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				198	198
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						



● Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		7 982 838
Ventes de marchandises		3 315 773
VENTES DE VOITURES 20%	3 390 086	
VENTE DE MARCHANDISES TVA SUR MARGE 20%	21 567	
VENTE DE VEHICULES VALEUR D'ACHAT	(95 881)	
Production vendue Services		4 667 065
PRESTATIONS DE SERVICES	24 805	
LOCATION DES VEHICULES	4 482 448	
ENTRETIEN DES VEHICULES	8 437	
ASSURANCES REFACTUREES	18 885	
FRAIS FACTURES	3 793	
AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	7 300	
AUTRES PRODUITS ANNEXES NON SO	121 397	
Chiffre d'affaires par marché géographique		7 982 838
Chiffre d'affaires FRANCE		7 982 838
VENTES DE VOITURES 20%	3 390 086	
VENTE DE MARCHANDISES TVA SUR MARGE 20%	21 567	
VENTE DE VEHICULES VALEUR D'ACHAT	(95 881)	
PRESTATIONS DE SERVICES	24 805	
LOCATION DES VEHICULES	4 482 448	
ENTRETIEN DES VEHICULES	8 437	
ASSURANCES REFACTUREES	18 885	
FRAIS FACTURES	3 793	
AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	7 300	
AUTRES PRODUITS ANNEXES NON SO	121 397	



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

67 924

67 924

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

(4 824)

(4 824)

RESULTAT COMPTABLE**63 100****63 100**

(1) après retraitements fiscaux.



A2VL

**Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 122 RUE DE LAMORLAYE, 60270 GOUVIEUX
822 791 620 RCS COMPIEGNE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 50 229,16 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	50 229,16 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 328 745,11 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

