

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 10/10/2024 - 16410 - 1999 B 00231 - 423 062 827 - A QUICK RENTAL

①

BILAN - ACTIF

Copie certifiée
conforme

2024

DGFIP N° 2050-SD 2023

cerfa

N° 15949 * 05

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A QUICK RENTAL		Néant ☐ *		
Adresse de l'entreprise		125 RUE DE LA DENT DU CHAT		73420, NOGLANS		
SIRET		4 2 3 0 6 2 8 2 7 0 0 1 0 4		1 0 OCT. 2024		
Durée de l'exercice en nombre de mois*		1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
				GREFFE T.C.		
				Exercice N clos le		
				31 12 2023		
				Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3		
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	115 618,85 AG	73 681,46	41 937,39
		Fonds commercial (1)	AH	140 000,00 AI		140 000,00
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	49 041,60 AK		49 041,60
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
		Terrains	AN	AO		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	97 049,76 AQ	57 717,64	39 332,12
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	198 325,80 AS	115 354,03	82 971,77
		Autres immobilisations corporelles	AT	5 711 725,53 AU	2 860 082,34	2 851 643,19
		Immobilisations en cours	AV	AW		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Avances et acomptes	AX	AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	17 000,00 CV		17 000,00
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Prêts	BF	16 752,00 BG		16 752,00
		Autres immobilisations financières *	BH	2 640,00 BI		2 640,00
		TOTAL (II)	BJ	6 348 153,54 BK	3 106 835,47	3 241 318,07
CRÉANCES		Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO			
	En cours de production de services	BP	BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	4 980,00 BU		4 980,00	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 513,00 BW		1 513,00	
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	4 791 038,06 BY	327 955,78	4 463 082,28	
DIVERS	Autres créances (3)	BZ	1 947 542,01 CA		1 947 542,01	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE			
COMPTES DE REGULARISATION	Disponibilités	CF	19 588,28 CG		19 588,28	
	Charges constatées d'avances (3) *	CH	524 014,17 CI		524 014,17	
	TOTAL (III)	CJ	7 288 675,52 CK	327 955,78	6 960 719,74	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	13 636 829,06 1A	3 434 791,25	10 202 037,81	
Renvois: (1) dont droit au bail		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'1 an CR	
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations		Stocks		Créances

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

②

BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise		A QUICK RENTAL		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé 3 240 000,00)			DA	3 240 000,00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport .			DB		
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence EK	)	DC	
	Réserve légale (3)			DD	206 946,93	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1	)	DF	
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *		EJ	)	DG
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 090 221,07	
	Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées *			DK			
TOTAL (I)			DL	6 281 977,31		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligatoires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 084 023,01	
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs EI	)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	1 100,00	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 195 791,27	
	Dettes fiscales et sociales			DY	346 253,87	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	60 502,14	
Autres dettes			EA	231 501,95		
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	3 920 060,50		
Écart de conversion passif *			ED			
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	10 202 037,81		
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2) dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
		- Écart de réévaluation libre		1D		
		- Réserve de réévaluation (1976)		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 643 761,64	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	1 749 352,80		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

③

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A QUICK RENTAL				Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	9 148,30	FB		FC	9 148,30
	Production vendue	Biens *	FD		FE		FF	
		Services *	FG	15 125 295,34	FH		FI	15 125 295,34
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	15 134 443,64	FK		FL	15 134 443,64
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	450 476,25
	Autres produits (1) (11)						FQ	8 538 083,93
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)						FR	24 123 003,82
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	87 549,69
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	3 092,00
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	8 476,76
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6bis) *						FW	11 193 923,56
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	397 095,02
	Salaires et traitements *						FY	1 174 579,38
	Charges sociales (10)						FZ	406 258,27
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{	- dotations aux amortissements *			GA	1 816 273,01
				- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant	dotations aux provisions *			GC	100 237,61	
		Pour risques et charges dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)						GE	7 406 295,94
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)						GF	22 593 781,24
	1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	1 529 222,58
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)		GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)		GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	38 545,84
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)						GP	38 545,84
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	118 528,88
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)						GU	118 528,88
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(79 983,04)	
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	1 449 239,54	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise		A QUICK RENTAL		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	5 177,08	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	5 177,08	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	591,39	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	591,39	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	4 585,69	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	363 604,16	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	24 166 726,74	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	23 076 505,67	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	1 090 221,07	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	4 582 836,40	
		- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)			HX		
	(6 ter) Dont	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies du CGI)		RC		
		- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D du CGI)		RD		
	(9) Dont transfert de charges			A1	398 779,62	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)			A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	2 222,30	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9					
	dont cotisations facultatives Madelin A7					
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8					
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Litiges Client					5 177,08
	Pénalités amendes				591,39	
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Dossier : A QUICK RENTAL

TOTAL DU BILAN AVANT REPARTITION	10 202 038 €
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T.	15 134 444 €
RESULTAT NET COMPTABLE DE L'EXERCICE	1 090 221 €
DATE DEBUT DE L'EXERCICE	01/01/2023
DATE DE CLOTURE	31/12/2023
DUREE DE L'EXERCICE EN MOIS	12

Principes comptables, méthodes d'évaluation

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence, et de la comptabilisation au coût historique, et permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Constructions	*NA
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques	10 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel et mobilier de bureaux	5 ou 7 ans
Logiciels....	3 ans

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition

c) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

d) Créances et dettes

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

Informations complémentaires :

Les cessions des véhicules de location, bien qu'étant des cessions de biens de l'actif immobilisé sont comptabilisées en AUTRES PRODUITS pour les valeurs de ventes, et en AUTRES CHARGES pour les valeurs nettes comptables

S'agissant des véhicules de remplacements, il n'est pas fait application de la règle de la valeur résiduelle, car au moment de la revente, il y a incertitude tant sur la date que sur le prix

La mise en application du plan comptable 2005 n'a pas entraîné de modifications dans le traitement des immobilisations.

La société est filiale de la société JEAN LAIN AUTOMOBILES SA 158 rue des Epinettes 73290 LA MOTTE SERVOLEX, elle est consolidée par intégration globale par la société SAS FINALAIN 158 rue des Epinettes 73290 LA MOTTE SERVOLEX, SIRET : 822 650 206 00011

Le montant des honoraires des Commissaires aux Comptes de l'exercice s'élève à 7 090 € HT

La société appliquant la Convention Nationale des Services de l'Automobiles, il n'y a pas lieu de constituer de provision pour les capitaux de fin de carrière, les cotisations étant versées mensuellement à l'organisme de retraite IRPAUTO.

Cette société est filiale de la société JEAN LAIN AUTOMOBILES SA 158 rue des Epinettes 73290 LA MOTTE SERVOLEX

Faits marquants de l'exercice :

Arrêt au 31/12/2023 de l'exploitation sous la franchise « RENT A CA3

Faits postérieurs à l'exercice :

Au 3 mai 2024, acquisition de 100% des titres de la holding A.C.T.-FINANCES SIREN 344 661 566 du groupe CARGO', enseigne nationale d'exploitation de location courte et moyenne durée de véhicules automobiles.

Rémunération allouée aux membres

NEANT

- des organes d'administration

- des organes de direction

- des organes de surveillance

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Néant

Évaluation des provisions réglementées en matière de retraite

Pensions et indemnités assimilées

Compléments de retraite pour personnel en activité

Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite

Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité

Total

Commentaire : La société appliquant la Convention Nationale des Services de l'Automobile, il n'y a pas lieu de constituer de provision pour les capitaux de fin de carrière. Les cotisations étant versées mensuellement à l'organisme de retraite IRPAUTO

Résultat de l'exercice

Résultat de l'exercice

1 090 221

Impôts sur les bénéfices

363 604

Résultat avant impôts

1 453 825

Variation des provisions réglementées :

Autres évaluations dérogatoires :

Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)

	2022	2021
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles	220 802	83 858
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales	58 381	38 669
Installations techniques et outillage industriel	191 998	8 022
Installations générales, agencements et divers	511 826	41 663
Matériel de transport	6 091 688	8 043 817
Matériel de bureau, informatique et mobilier	225 070	31 490
Emballages récupérables et divers		
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		
Total des immobilisations corporelles	7 078 963	8 163 661
Participations et mises en équivalence		
Autres participations	17 000	
Autres titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières	19 392	15
Total des immobilisations financières	36 392	15
TOTAL	7 336 158	8 247 534

	Diminution par virements	Diminution par dépréciation mise hors service	Valeur brute fin d'exercice	Revalorisations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			304 660	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			97 050	
Installations techniques et outillage industriel		1 694	198 326	
Installations générales, agencements et divers			553 490	
Matériel de transport		9 233 829	4 901 675	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			256 561	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		9 235 523	6 007 101	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			17 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15	19 392	
Total des immobilisations financières		15	36 392	
TOTAL		9 235 538	6 343 154	

Rubriques	Exercice	Exercice	Exercice	Exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	71 043,13	2 638,33		73 681,46
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des	57 023	695		57 718
Installations techniques, matériel et outillage	97 588	19 460	1 694	115 354
Inst générales, agencements et divers	358 641	23 605		382 246
Matériel de transport	2 549 638	1 757 010	2 040 633	2 266 015
Mat de bureau et informatique, mobilier	198 956	12 865		211 821
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	3 261 846	1 813 635	2 042 327	3 033 154
TOTAL	3 332 889	1 816 273	2 042 327	3 106 635

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Differentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Differentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations							
Inst techniques et outil							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau infor et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS			TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES	

Frais d'émission d'emprunt à
âtelier

Primes de remboursement
des obligations

NEANT

Provisions	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	279 415	100 238	51 697	327 956
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	279 415	100 238	51 697	327 956
TOTAL GÉNÉRAL	279 415	100 238	51 697	327 956

Marchandises

- Marchandises revendues en l'état	8 072	-3 092	4 980
------------------------------------	-------	--------	-------

Approvisionnements

- Matières premières

- Autres approvisionnements

Total I	8 072	-3 092	4 980
----------------	--------------	---------------	--------------

Production

- Produits intermédiaires

- Produits finis

- Produits résiduels

- Autres

S/Total II**Production en cours**

- Produits

- Travaux

- Etudes

- Prestations de services

- Autres

S/Total III**PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE
DE PRODUCTION (II+III)**

Créances rattachées à des participations			
Prêts	16 752		16 752
Autres immobilisations financières	2 640		2 640
Total de l'actif immobilisé	19 392		19 392
Clients douteux ou litigieux	698 747	698 747	
Autres créances clients	4 092 291	4 092 291	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	729	729	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices	12 484	12 484	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	112 535	112 535	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés	1 436 895	1 436 895	
Débiteurs divers	384 899	384 899	
Total de l'actif circulant	6 738 580	6 738 580	
Charges constatées d'avance	524 014	524 014	
TOTAL	7 281 986	7 262 594	19 392

Produits	Montant brut	Montant net	Produits financiers et produits	Produits de gestion
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit				
- à 1 an maximum à l'origine	1 749 353	1 749 353		
- à plus de 1 an à l'origine	334 670	59 471	275 199	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 195 791	1 195 791		
Personnel et comptes rattachés	107 861	107 861		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	114 861	114 861		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	115 280	115 280		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 253	8 253		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 502	60 502		
Groupe et associés	888	888		
Autres dettes	231 502	231 502		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 001 000	3 087 000	275 199	0

Matieres premières et approvisionnements

En cours de productions de biens

Produits intermédiaires et produits finis

Marchandises

4 980

Valeurs mobilières de placement

TOTAL

4 980

Commentaires :

La présente annexe a été établie en application de la norme NF X 50-109, dite "Norme de présentation des états financiers", et conformément aux dispositions de la loi n° 2003-707 du 41 août 2003 relative à la sécurité financière.

Aval et cautions 2 525 164 2 525 164

Effets escomptés non échus

Crédit-bail, redevances restant à courir

Aval et cautions

- Intérêts sur emprunt

- Commandes sur immobilisations

- Commandes en cours

- Découverts consentis

- Possibilités d'escomptes

Total 2 525 164

2 525 164

Aval et cautions

Effets escomptés non échus

Crédit-bail, redevances restant à courir

Aval et cautions

- Intérêts sur emprunt

Total

NEANT

Terrains				
Constructions				
Crédit bail immobilier				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	23 719 189	5 318 560	1 144 735	17 255 894
Immobilisations en cours				
Crédit bail mobilier	23 719 189	5 318 560	1 144 735	17 255 894
Total	23 719 189	5 318 560	1 144 735	17 255 894

ANNECY	100 000		100 000
SALLANCHES	15 000		15 000
SAINT JEAN DE MAURIENNE	25 000		25 000
Total	140 000		140 000

Les parties liées ont été identifiées et les transactions relevées au cours de l'exercice ont été conclues aux conditions normales du marché

Frais de constitution
Frais de premier établissement
Frais d'augmentation de capital

TOTAL

NEANT

Montant des produits et avoirs à recevoir incluant les postes suivants du bilan

Montant TTC

Immobilisations financières

- Créances rattachées à des participations

- Autres immobilisations financières

Créances

- Créances clients et comptes rattachés

446 149

- Autres créances

134 066

Dont avoirs à recevoir

134 066

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

2 385

TOTAL

582 600

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Produits

Produits

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

212 590

Dettes fiscales et sociales

154 891

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Disponibilités, charges à payer

18 498

Autres dettes

14 950

TOTAL

400 929

Charges d'exploitation	524 014	0
Total	524 014	0
En comptabilité...	524 014	0

Transferts de charges d'exploitation

Remboursement d'assurance	185 466
Participation frais téléphone mobile	232
Franchises clients	184 593
Aides à l'embauche	12 289
Bonus écologique	16 200

Sous total Exploitation **398 780**

Transferts de charges financières

Sous total Financières

Transferts de charges exceptionnelles

Sous total Exceptionnelles

Total **398 780**

Sur opération de gestion

- Boni sur levée d'option de crédit-bail

- Autres : litiges clients

5 177

Sur opération en capital

- Produits de cession des éléments d'actif

- Autres

Reprises sur provisions et transferts de charges

- Reprises sur provisions

- Transferts de charges

Total des produits exceptionnels**5 177****Charges**

5 591

Sur opération de gestion

- Autres : amendes

591

Sur opération en capital

- Valeurs nettes comptables des éléments cédés

- Autres

Dotations aux provisions

- Dotations aux provisions pour risques

- Autres

Total des charges exceptionnelles**591****TOTAL****(11 982)**

Catégorie	Nombre	Valeur nominale	Valeur comptable
1- Actions ordinaires	216 000	216 000	15
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			
Total	216 000	216 000	

Catégorie	Nombre	Valeur nominale	Valeur comptable
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

NEANT

Activité	Produit	Produit
Ventes de marchandises	9 148	9 148
Production de biens		
Production de services	15 134 444	15 134 444
TOTAL	15 134 444	15 134 444

	2022	2021	2020	2019	2018
Résultat courant	1 449 240	362 310	362 310	1 086 930	1 086 930
Résultat exceptionnel	4 586	1 147	1 147	3 440	3 440
Résultat de l'exercice	1 453 826	363 457	363 457	1 090 370	1 090 370

Autres

Montant

En euros

Boni sur levée d'option de crédit-bail

Autres

TOTAL

Autres

Montant

En euros

Valeurs nettes comptables des éléments cédés

Autres

Dotations aux provisions pour risques

Autres

TOTAL

Valeur d'origine / Amortissements :	23 719 189	23 719 189
Dotations de l'exercice		
Total	23 719 189	23 719 189
Redevances payées :		
Cumuls exercices antérieurs	2 174 308	2 174 308
Exercice	3 641 509	3 641 509
Total	5 815 817	5 815 817
Redevances restant à payer :		
A un an au plus	5 115 142	5 115 142
A plus d'un an et cinq ans au plus	7 344 433	7 344 433
A plus de cinq ans		
Total	12 459 575	12 459 575
Valeur résiduelle :		
A un an au plus		
A plus d'un an et cinq ans au plus	10 183 447	10 183 447
A plus de cinq ans		
Total	10 183 447	10 183 447
Montant pris en charge dans l'exercice	3 035 256	3 035 256

NB . sur ce tableau ne figure que les véhicules dont les contrats sont toujours en cours au 31/12/2023

NEANT

Etendue des droits qu'elles confèrent

Montant des intérêts inclus dans la valeur des stocks au bilan :

NEANT

Total

NEANT

Montant des intérêts inclus dans le coût de production des immobilisations faites par l'entreprise pour elle-même :

0

0

Total

NEANT

Effectif		Effectif moyen des salariés titulaires
Effectif moyen		
Ingénieurs et cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	21	
Ouvriers	8	
TOTAL	36	

A QUICK RENTAL

125 Rue de la Dent du Chat
73420 VOGLANS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
*EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023***

Aux associés,

1. 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 A QUICK RENTAL relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport et caractérisés par :

* un total de bilan de	10.202.038 euros
* un chiffre d'affaires de	15.134.444 euros
* un résultat net de	1.090.221 euros

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.

2. FONDEMENT DE L'OPINION

2.1. 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période courue depuis le début de l'exercice contrôlé jusqu'à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Votre société pratique une politique d'amortissement conforme aux indications portées dans l'annexe. Nous nous sommes assurés par sondage de la vraisemblance des durées retenues.
- Votre société constitue des provisions pour dépréciation des créances douteuses ou litigieuses. Nous avons procédé à l'appréciation de ces estimations sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'appréciation de ces méthodes.
- Votre société évalue ses éléments de passif conformément aux règles et principes en vigueur. Nous avons opéré les contrôles qui nous ont paru nécessaires pour acquérir l'assurance raisonnable de la fiabilité des méthodes mise en œuvre.

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.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

5. RESPONSABILITE DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVE 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 votre président.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.823-10-1 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 d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

FAIT A CHAMBERY, LE 12 JUIN 2024,
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES,

MARTIN RETORD ET ASSOCIES
NIVOLET
REPRESENTEE PAR



PASCAL MARTIN-RETORD

Actif				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net 2023	Montant net 2022
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	115 619	73 681	41 937	767
Fonds commercial	140 000		140 000	140 000
Autres immobilisations incorporelles	49 042		49 042	8 993
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	97 050	57 718	39 332	1 358
Installations techniques, matériel et outillage industriels	198 326	115 354	82 972	94 410
Autres immobilisations corporelles	5 711 726	2 860 082	2 851 643	3 721 350
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	17 000		17 000	17 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	16 752		16 752	16 752
Autres immobilisations financières	2 640		2 640	2 640
Actif immobilisé	6 348 154	3 106 835	3 241 318	4 003 269
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises	4 980		4 980	8 072
Avances, acomptes versés sur commandes	1 513		1 513	12
Créances clients et comptes rattachés	4 791 038	327 956	4 463 082	3 848 224
Autres créances	1 947 542		1 947 542	1 996 934
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Dont actions propres				
Disponibilités	19 588		19 588	23 817
Charges constatées d'avance	524 014		524 014	330 872
Actif circulant	7 248 676	327 956	6 940 720	6 207 932
Total	13 596 830	3 434 791	10 161 038	10 211 201
Primes d'émission d'emprunts à durée déterminée				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	13 636 829	3 434 791	10 202 038	10 211 200

Passif

Rubriques	Montant net 2023	Montant net 2022
Capital social ou individuel	3 240 000	3 240 000
<i>Dont versé</i>	3 240 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	206 947	150 572
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves	1 744 809	1 425 371
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 090 221	1 127 493
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	6 281 977	5 943 436
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 084 023	2 034 835
Emprunts et dettes financières divers	888	304
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 100	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 195 791	831 833
Dettes fiscales et sociales	346 254	1 002 507
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 502	56 215
Autres dettes	231 502	342 071
Produits constatés d'avance		
Dettes	3 920 061	4 267 764
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	10 202 038	10 211 200

Rubriques	France	Export	Montant 2023	Montant 2022
Ventes de marchandises	9 148		9 148	18 806
Production vendue de biens				
Production vendue de services	15 125 295		15 125 295	13 073 897
Chiffre d'affaires net	15 134 444		15 134 444	13 092 703
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			450 476	455 583
Autres produits			8 538 084	4 438 358
Produits d'exploitation			24 123 004	17 986 644
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			87 550	81 791
Variations de stock (marchandises)			3 092	1 524
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			8 477	20 462
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			11 193 924	7 759 501
Impôts, taxes et versements assimilés			397 095	287 236
Salaires et traitements			1 174 579	1 139 285
Charges sociales			406 258	423 520
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 816 273	2 539 808
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			100 238	101 916
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			7 406 296	4 068 610
Charges d'exploitation			22 593 781	16 423 653
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 529 223	1 562 991
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation			38 546	3 122
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				347
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			38 546	3 469
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			118 529	50 898

Différences négatives de change

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

Charges financières	118 529	50 898
RÉSULTAT FINANCIER	(79 983)	(47 429)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 449 240	1 515 561
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 177	6 944
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits exceptionnels	5 177	6 944
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	591	780
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		18 146
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Charges exceptionnelles	591	18 926
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	4 516	(11 982)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise		
Impôts sur le bénéfice	13 104	175 057
TOTAL DES PRODUITS	24 166 727	17 997 057
TOTAL DES CHARGES	23 076 506	16 869 564
BÉNÉFICE OU PERTE	1 090 221	1 127 493

ANNEXE AUX COMPTES 2023

SAS A QUICK RENTAL

Dossier : A QUICK RENTAL

TOTAL DU BILAN AVANT REPARTITION	10 202 038 €
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T.	15 134 444 €
RESULTAT NET COMPTABLE DE L'EXERCICE	1 090 221 €
DATE DEBUT DE L'EXERCICE	01/01/2023
DATE DE CLOTURE	31/12/2023
DUREE DE L'EXERCICE EN MOIS	12

Principes comptables, méthodes d'évaluation

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence, et de la comptabilisation au coût historique, et permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Constructions	*NA
Agencements et aménagements des constructions	10 ans
Installations techniques	10 ans
Matériels et outillage industriels	5 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel et mobilier de bureaux	5 ou 7 ans
Logiciels....	3 ans

b) Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

c) Stocks

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

d) Créances et dettes

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

Informations complémentaires :

Les cessions des véhicules de location, bien qu'étant des cessions de biens de l'actif immobilisé sont comptabilisées en AUTRES PRODUITS pour les valeurs de ventes, et en AUTRES CHARGES pour les valeurs nettes comptables.

S'agissant des véhicules de remplacements, il n'est pas fait application de la règle de la valeur résiduelle, car au moment de la revente, il y a incertitude tant sur la date que sur le prix.

La mise en application du plan comptable 2005 n'a pas entraîné de modifications dans le traitement des immobilisations.

La société est filiale de la société JEAN LAIN AUTOMOBILES SA 158 rue des Epinettes 73290 LA MOTTE SERVOLEX, elle est consolidée par intégration globale par la société SAS FINALAIN 158 rue des Epinettes 73290 LA MOTTE SERVOLEX, SIRET : 822 650 206 00011

Le montant des honoraires des Commissaires aux Comptes de l'exercice s'élève à 7 090 € HT

La société appliquant la Convention Nationale des Services de l'Automobiles, il n'y a pas lieu de constituer de provision pour les capitaux de fin de carrière, les cotisations étant versées mensuellement à l'organisme de retraite IRPAUTO.

Cette société est filiale de la société JEAN LAIN AUTOMOBILES SA 158 rue des Epinettes 73290 LA MOTTE SERVOLEX.

Faits marquants de l'exercice :

Arrêt au 31/12/2023 de l'exploitation sous la franchise « RENT A CA3

Faits postérieurs à l'exercice :

Au 3 mai 2024, acquisition de 100% des titres de la holding A.C.T.-FINANCES SIREN 344 661 566 du groupe CARGO', enseigne nationale d'exploitation de location courte et moyenne durée de véhicules automobiles.

Rubriques	Montant
Rémunération allouée aux membres :	NEANT
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

AVANCES AUX DIRIGEANTS

Néant

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
Total			

Commentaire : La société appliquant la Convention Nationale des Services de l'Automobile, il n'y pas lieu de constituer de provision pour les capitaux de fin de carrière, Les cotisations étant versées mensuellement à l'organisme de retraite IRPAUTO

INCIDENCES DES EVALUATIONS DE ROGATOIRES

Rubriques	Montant
Résultat de l'exercice	1 090 221
Impôts sur les bénéfices	363 604
Résultat avant impôts	1 453 825
Variation des provisions réglementées :	

Autres évaluations dérogatoires :

Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires (avant impôts)

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	220 802		83 858
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	58 381		38 669
Installations techniques et outillage industriel	191 998		8 022
Installations générales, agencements et divers	511 826		41 663
Matériel de transport	6 091 688		8 043 817
Matériel de bureau, informatique et mobilier	225 070		31 490
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	7 078 963		8 163 661
Participations et mises en équivalence			
Autres participations	17 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	19 392		15
Total des immobilisations financières	36 392		15
TOTAL	7 336 158		8 247 534

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			304 660	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			97 050	
Installations techniques et outillage industriel		1 694	198 326	
Installations générales, agencements et divers			553 490	
Matériel de transport		9 233 829	4 901 675	
Matériel de bureau, informatique et mobilier			256 561	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		9 235 523	6 007 101	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations			17 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15	19 392	
Total des immobilisations financières		15	36 392	
TOTAL		9 235 538	6 348 154	

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	71 043,13	2 638,33		73 681,46
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des	57 023	695		57 718
Installations techniques, matériel et outillage	97 588	19 460	1 694	115 354
Inst générales, agencements et divers	358 641	23 605		382 246
Matériel de transport	2 549 638	1 757 010	2 040 633	2 266 015
Mat de bureau et informatique, mobilier	198 956	12 865		211 821
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	3 261 846	1 813 635	2 042 327	3 033 154
TOTAL	3 332 889	1 816 273	2 042 327	3 106 835

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations							
Inst techniques et outill.							
induct							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total des ventilations immos							
Frais d'acquisition de titres							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS	TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à travaux				
Primes de remboursement des obligations				NEANT

Provisions réglementées				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	279 415	100 238	51 697	327 956
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	279 415	100 238	51 697	327 956
TOTAL GÉNÉRAL	279 415	100 238	51 697	327 956

Rubriques	Au debut de l'exercice	Variation des stocks	Valeur brute fin d'exercice
Marchandises			
- Marchandises revendues en l'état	8 072	-3 092	4 980
Approvisionnements			
- Matières premières			
- Autres approvisionnements			
Total I	8 072	-3 092	4 980
Production			
- Produits intermédiaires			
- Produits finis			
- Produits résiduels			
- Autres			
S/Total II			
Production en cours			
- Produits			
- Travaux			
- Etudes			
- Prestations de services			
- Autres			
S/Total III			
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE DE PRODUCTION (II-III)			

ETAT DES CREANCES

Etat des creances				
Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations				
Prêts	16 752			16 752
Autres immobilisations financières	2 640			2 640
Total de l'actif immobilisé	19 392			19 392
Clients douteux ou litigieux	698 747	698 747		
Autres créances clients	4 092 291	4 092 291		
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie				
Personnel et comptes rattachés	729	729		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat – Impôts sur les bénéfices	12 484	12 484		
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	112 535	112 535		
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Etat – Divers				
Groupes et associés	1 436 895	1 436 895		
Débiteurs divers	384 899	384 899		
Total de l'actif circulant	6 738 590	6 738 590		
Charges constatées d'avance	524 014	524 014		
TOTAL	7 281 986	7 262 594		19 392

Etat des dettes				
Rubriques	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 organismes de crédit				
- à 1 an maximum à l'origine	1 749 353	1 749 353		
- à plus de 1 an à l'origine	334 670	59 471	275 199	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 195 791	1 195 791		
Personnel et comptes rattachés	107 861	107 861		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	114 861	114 861		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	115 280	115 280		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 253	8 253		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	60 502	60 502		
Groupe et associés	888	888		
Autres dettes	231 502	231 502		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 918 961	3 643 762	275 199	

Rubriques	Hypothèques	Nantissements gages	Inscriptions de privilèges
-----------	-------------	---------------------	----------------------------

TOTAL		NEANT	
--------------	--	--------------	--

Dettes fiscales et sociales

Rubriques	Hypothèques	Nantissements gages	Inscriptions de privilèges
-----------	-------------	---------------------	----------------------------

TOTAL		NEANT	
--------------	--	--------------	--

Dettes sur immobilisations

Rubriques	Hypothèques	Nantissements gages	Inscriptions de privilèges
-----------	-------------	---------------------	----------------------------

TOTAL		NEANT	
--------------	--	--------------	--

Rubriques	Evaluation au bilan	Prix du marché
Matières premières et approvisionnements		
En cours de productions de biens		
Produits intermédiaires et produits finis		
Marchandises	4 980	
Valeurs mobilières de placement		
TOTAL	4 980	

Commentaires :

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus

Categorie	Total	Dirigeants	Filiales	Au profit de :		
				Participations	Autres entreprises liées	Autres
Aval et cautions	2 525 164		2 525 164			
Effets escomptés non échus						
Crédit-bail, redevances restant à courir						
Aval et cautions						
- Intérêts sur emprunt						
- Commandes sur immobilisations						
- Commandes en cours						
- Découverts consentis						
- Possibilités d'escomptes						
Total	2 525 164		2 525 164			

Engagements donnés

Categorie	Total	Dirigeants	Filiales	Au profit de :		
				Participations	Autres entreprises liées	Autres
Aval et cautions						
Effets escomptés non échus						
Crédit-bail, redevances restant à courir						
Aval et cautions						
- Intérêts sur emprunt						
Total						NEANT

Nature	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Crédit bail immobilier				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	23 719 189	5 318 560	1 144 735	17 255 894
Immobilisations en cours				
Crédit bail mobilier	23 719 189	5 318 560	1 144 735	17 255 894
Total	23 719 189	5 318 560	1 144 735	17 255 894

FONDS COMMERCIAL

Designation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
ANNECY	100 000			100 000
SALLANCHES	15 000			15 000
SAINT JEAN DE MAURIENNE	25 000			25 000

Total 140 000

INDICATIONS DES RUBRIQUES OU SE TROUVE UN MEME POSTE

ACTIFS ET PASSIFS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Les parties liées ont été identifiées et les transactions relevées au cours de l'exercice ont été conclues aux conditions normales du marché.

Rubriques	Montant	Taux d'amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL	NEANT	

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	446 149
- Autres créances	134 066
<i>Dont avoirs à recevoir</i>	134 066
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	2 385
TOTAL	582 600

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	212 590
Dettes fiscales et sociales	154 891
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	18 498
Autres dettes	14 950
TOTAL	400 929

Rubriques	Charges	Produits
Charges d'exploitation	524 014	0
Total	524 014	0
En comptabilité	524 014	0

TRANSFERT DE CHARGES

Rubrique	Montant
Transferts de charges d'exploitation	
Remboursement d'assurance	185 466
Participation frais téléphone mobile	232
Franchises clients	184 593
Aides à l'embauche	12 289
Bonus écologique	16 200
Sous total Exploitation	398 780
Transferts de charges financières	
Sous total Financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Sous total Exceptionnelles	
Total	398 780

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Boni sur levée d'option de crédit-bail	
- Autres : litiges clients	5 177
Sur opération en capital	
- Produits de cession des éléments d'actif	
- Autres	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
- Reprises sur provisions	
- Transferts de charges	
Total des produits exceptionnels	5 177

Charges exceptionnelles

Rubriques	Montant
Sur opération de gestion	
- Autres : amendes	591
Sur opération en capital	
- Valeurs nettes comptables des éléments cédés	
- Autres	
Dotations aux provisions	
- Dotations aux provisions pour risques	
- Autres	
Total des charges exceptionnelles	591

TOTAL	(11 982)
--------------	-----------------

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	216 000			216 000	15
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
Total	216 000			216 000	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

FILIALES ET PARTICIPATIONS

NEANT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Nature	France	Export	Total
Ventes de marchandises	9 148		9 148
Production de biens			
Production de services	15 134 444		15 134 444
TOTAL	15 134 444		15 134 444

ANNEXE 12 - RÉSULTAT NET D'IMPÔT

Rubriques	Avant IS	Impôt théorique	Report déficitaire à imputer	Impôt dû	Resultat net théorique	Résultat net comptable
Résultat courant	1 449 240	362 310		362 310	1 086 930	1 086 930
Résultat exceptionnel	4 586	1 147		1 147	3 440	3 440
Résultat de l'exercice	1 453 826	363 457		363 457	1 090 370	1 090 370

ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

Accroissements

Nature	Montant	Impôts
Boni sur levée d'option de crédit-bail		
Autres		
TOTAL		

Allegements

Nature	Montant	Impôts
Valeurs nettes comptables des éléments cédés		
Autres		
Dotations aux provisions pour risques		
Autres		
TOTAL		

Rubriques	Installations Materiel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine / Amortissements :		23 719 189	23 719 189
Dotations de l'exercice			
Total		23 719 189	23 719 189
Redevances payées :			
Cumuls exercices antérieurs		2 174 308	2 174 308
Exercice		3 641 509	3 641 509
Total		5 815 817	5 815 817
Redevances restant à payer :			
A un an au plus		5 115 142	5 115 142
A plus d'un an et cinq ans au plus		7 344 433	7 344 433
A plus de cinq ans			
Total		12 459 575	12 459 575
Valeur résiduelle :			
A un an au plus			
A plus d'un an et cinq ans au plus		10 183 447	10 183 447
A plus de cinq ans			
Total		10 183 447	10 183 447
Montant pris en charge dans l'exercice		3 035 256	3 035 256

NB : sur ce tableau ne figure que les véhicules dont les contrats sont toujours en cours au 31/12/2023

Nombre

Valeur

NEANT

Etendue des droits qu'elles confèrent :

INTERETS SUR ELEMENTS DE L'ACTIF

Montant des intérêts inclus dans la valeur des stocks au bilan :

Désignation

Montant

Total

NEANT

INTERETS IMMOBILISES

Montant des intérêts inclus dans le coût de production des immobilisations faites par l'entreprise pour elle-même :

Désignation

Montant

Total

NEANT

EFFECTIFS DE L'ENTREPRISE

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Rubriques		
Ingénieurs et cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	21	
Ouvriers	8	
TOTAL	36	

A QUICK RENTAL
Société par actions simplifiée
au capital de 3 770 925 euros
Siège social : 125 Rue de la Dent du Chat, 73420 VOGLANS
423062827 RCS CHAMBERY

**RESOLUTION D'AFFECTATION SOUMISE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 28 JUIN 2024 ET APPROUVEE PAR ELLE**

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter, ainsi qu'il suit, le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2023, soit, 1 090 221,07 Euros, ci.....			1 090 221,07 €
* Virement de 5 %, soit	54 511,05 €	- 54 511,05 €	
au compte « RESERVE LEGALE », dont			
le solde au 31 Décembre 2023, soit	206 946,93 €		
se trouve ainsi porté à	<u>261 457,98 €</u>		
* Le solde, soit			1 035 710,02 €
est affecté au compte « AUTRES RESERVES », dont le			
solde au 31 décembre 2023, soit			1 744 809,31 €
se trouve ainsi porté à			<u>2 780 519,33 €</u>

Distributions antérieures de dividendes

Le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du code général des impôts (sous réserve que les bénéficiaires remplissent les conditions requises) ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants, en euros, étant rappelé que la société n'a émis qu'une seule catégorie d'actions :

<u>Exercices</u>	<u>Revenus distribués</u>	
	<u>éligibles à la réfaction</u>	<u>non éligibles</u>
31 décembre 2022	751 680 €	/
31 décembre 2021	/	/
31 décembre 2020	/	/

Certifié conforme
Le Président
Jean-Michel LAIN
Société FINALAIN

