

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE MANS - 7202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 19/11/2024 - 9772 - 2015 B 00194 - 501 406 227 - 2R FLEET SERVICES

2R FLEET SERVICES

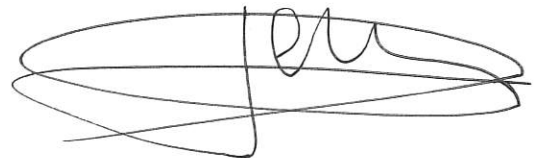
Société par Actions Simplifiée
au capital de 200.000 Euros

Siège social : 18, boulevard Pierre Le Fauchoux
72100 LE MANS

501 406 227 RCS LE MANS

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifié conforme
Le Président
Pascal COURTOIS

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Courtois', enclosed within a large, loopy oval shape.

2R FLEET SERVICES

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	3 800		3 800	3 800
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	61 522	24 076	37 446	
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	4 860		4 860	51 720
		Avances et acomptes				
	TOTAL		70 182	24 076	46 106	55 520
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	33 000	16 802	16 197	17 847
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	354 635	289 683	64 952	133 345
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL		387 635	306 485	81 149
	Immobilisations financières ⁽¹⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	69 440		69 440	23 240
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts	1 621		1 621	4 381
		Autres immobilisations financières	4 141		4 141	4 141
		TOTAL		75 203		75 203
Total de l'actif immobilisé			533 021	330 562	202 459	238 476
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises		508 242		508 242	463 615
	TOTAL		508 242		508 242	463 615
	Avances et acomptes versés sur commandes		500		500	
	Créances ⁽²⁾	Clients et comptes rattachés	745 374	322 317	423 056	328 703
		Autres créances	59 666	18 492	41 174	139 855
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		805 040	340 809	464 230	468 559	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		20 487		20 487	49 750	
TOTAL		20 487		20 487	49 750	
Charges constatées d'avance			28 862		28 862	28 767
Total de l'actif circulant			1 363 132	340 809	1 022 322	1 010 691
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 896 154	671 372	1 224 782	1 249 168
Renvois :			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		5 763	8 522
			(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		392 364	47 713
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

2R FLEET SERVICES

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 200 000)	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	313 508	308 142
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	36 275	5 366
	Situation nette avant répartition	569 783	533 508
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		569 783	533 508
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques	48 948	
	Provisions pour charges		
Total		48 948	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	104 115	169 842
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 784	17 087
	Total	114 900	186 930
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 058	302 601
	Dettes fiscales et sociales	289 963	226 128
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	13 802	
	Instruments de trésorerie		
Total		410 823	528 730
Produits constatés d'avance		80 325	
Total des dettes et des produits constatés d'avance		606 049	715 660
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 224 782	1 249 168
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	39 874	104 115
	à moins d'un an	566 175	611 544
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

2R FLEET SERVICES

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	469 356		469 356	460 727
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 093 186		1 093 186	1 134 239
	Chiffre d'affaires net	1 562 542		1 562 542	1 594 966
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			3 166	4 447
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			48 873	25 732
	Autres produits			189 082	10 236
Total				1 803 664	1 635 383
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			70 732	174 322
	Variation de stocks			-44 626	-52 692
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 171 261	1 153 810
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 601	17 841
	Salaires et traitements			169 318	150 090
	Charges sociales			55 896	58 008
	Dotations • sur immobilisations amortissements			64 049	54 400
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
Autres charges	• pour risques et charges			105 556	30 000
				284	13 577
Total				1 600 073	1 599 360
Résultat d'exploitation A				203 591	36 023
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			18	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			110	562
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				129	562
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			3 262	4 231
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				3 262	4 231
Résultat financier D				-3 133	-3 669
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A ± B - C ± D) E				200 458	32 354

2R FLEET SERVICES

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 204	14 500
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	7 204	14 500
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	76 318	22 862
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	37 152	13 093
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	48 948	
	Total	162 420	35 955
Résultat exceptionnel		F	-155 215
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	8 967
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			5 332
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	184 704	3 964
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	1 500	19 148
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier	777 807	813 252
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SAS 2R FLEET SERVICES

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2023

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.2.2. Durées d'amortissement.....	4
2.1.3. Immobilisations financières.....	4
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations.....	4
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	4
2.1.4. Stocks.....	5
2.1.5. Produits à recevoir	5
2.1.6. Charges constatées d'avance	5
2.1.7. Créances	6
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	7
2.2.2. Dettes financières et autres dettes.....	8
2.2.3. Charges à payer.....	9
3. Informations relatives au compte de résultat	10
3.1. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits.....	10
4. Impôt sur les bénéfices	11

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	12 937	-	168 357
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 716	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	4-5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3-5 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	46 200	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	2 760

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
O2 FLEET SERVICES	20 000 € 5 361 €	35% 0 €	23 240 € 23 240 €		500 913 € 5 989 €	47 713 € 0 €
Observation : Observation : Les chiffres ci-dessus concernent l'exercice clos au 30/09/2022						

2.1.4. Stocks

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	508 242	-	508 242
TOTAL	508 242	-	508 242

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	-

2.1.6. Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA Divers d'exploitation	5 375	-	-
Loyers financiers	23 487	-	-

2.1.7. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		1 622	1 622	
	Autres immobilisations financières		4 141	4 141	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		390 851	-	390 851
	Autres créances clients		354 717	354 717	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		12 324	12 324	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	19 023	19 023	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		1 514	-	1 514
Débiteur divers		24 506	24 506	-	
Charges constatées d'avance		28 862	28 862	-	
TOTAL			837 560	445 195	392 365

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	200 000	-	-	200 000
Primes, réserves et écarts	20 000	-	-	20 000
Report à nouveau	308 142	5 366	-	313 508
Résultat	5 366	88 884	-	94 250
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	533 508	94 250	-	627 758

Le capital est composé de 10 000 actions et de 20 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	104 116	67 097	36 399	619
Emprunts et dettes financières Divers	7 928	7 928	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	107 058	107 058	-	-
Personnel et comptes rattachés	18 126	18 126	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	22 910	22 910	-	-
Impôts sur les bénéfices	25 537	25 537	-	-
TVA	217 904	217 904	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	9 913	9 913	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	2 856	-	2 856	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	80 326	80 326	-	-
TOTAL	596 674	556 799	39 255	619

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	13 855
Charges sociales provisionnées	4 685
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	31 248
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	9 401
Divers	-
TOTAL	59 189

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	469 356	-	469 356
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 093 187	-	1 093 187
Chiffre d'affaires net	1 562 543	-	1 562 543

3.1. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires du commissaire aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	3 590
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	3 590

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		215 718	-93 574
Impôts :	Au taux de 15%	-6 375	-
	Au taux de 25%	-21 520	-
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		187 823	-93 574

2R FLEET SERVICES

Société par Actions Simplifiée

au capital de 200.000 Euros

Siège social : 18, boulevard Pierre Le Fauchaux

72100 LE MANS

501 406 227 RCS LE MANS

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE SOCIAL 2023

(Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 novembre 2024)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide de reporter à nouveau le bénéfice net de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, lequel s'élève à 36.275 Euros.

En outre, et conformément aux dispositions légales, l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle prend acte de ce qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

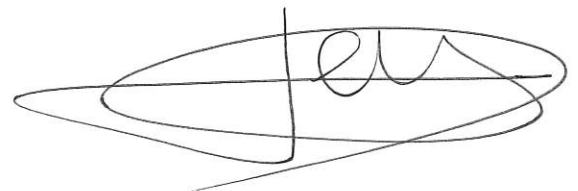
DECISION DE L'ASSEMBLEE

Affectation du résultat adoptée à l'unanimité.

Certifié exact

Le Président

Monsieur Pascal COURTOIS

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Courtois', enclosed within a large, loopy oval shape.



AUDIT, CONSEILS ET INFORMATIQUE

2R FLEET SERVICES

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 000 Euros
Siège social : 18 Boulevard Pierre Lefauchaux – 72100 LE MANS
R.C.S LE MANS 501 406 227

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

■
Société de Commissariat aux
Comptes et d'Expertise Comptable
80, Bd Flandrin ■ 75116 Paris
Tél. : 01 47 27 75 75
Fax : 01 47 27 76 07
e-mail : cabinet.aci@laposte.net

Société anonyme au capital de 38 112 €
Siret 348 557 984 00021 ■ APE 741 C

an

2R FLEET SERVICES
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2023

Aux associés,

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 2R FLEET SERVICES 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 du commissaire 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 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. 823-9 et R.823-7 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 des estimations significatives retenues.

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.

cm

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 de votre Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 votre Président.

Responsabilités du commissaire 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.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 à Paris, le 1^{er} Novembre 2024

Pour ACI



C. MAURIN
Mandataire Social
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
régionale de Paris.

2R FLEET SERVICES

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	3 800		3 800	3 800
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	61 522	24 076	37 446	
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours	4 860		4 860	51 720
		Avances et acomptes				
		TOTAL	70 182	24 076	46 106	55 520
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	33 000	16 802	16 197	17 847
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	354 635	289 683	64 952	133 345
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL	387 635	306 485	81 149	151 193	
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	69 440		69 440	23 240
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts	1 621		1 621	4 381
		Autres immobilisations financières	4 141		4 141	4 141
		TOTAL	75 203		75 203	31 762
Total de l'actif immobilisé			533 021	330 562	202 459	238 476
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	508 242		508 242	463 615
	TOTAL	508 242		508 242	463 615	
	Avances et acomptes versés sur commandes		500		500	
	Créances	Clients et comptes rattachés	745 374	322 317	423 056	328 703
		Autres créances	59 666	18 492	41 174	139 855
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	805 040	340 809	464 230	468 559
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		20 487		20 487	49 750	
TOTAL		20 487		20 487	49 750	
Charges constatées d'avance			28 862		28 862	28 767
Total de l'actif circulant			1 363 132	340 809	1 022 322	1 010 691
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 896 154	671 372	1 224 782	1 249 168
Renvois :			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		5 763	8 522
			(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		392 364	47 713
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

2R FLEET SERVICES

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 200 000)	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	313 508	308 142
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	36 275	5 366
	Situation nette avant répartition	569 783	533 508
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		569 783	533 508
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques	48 948	
	Provisions pour charges		
Total		48 948	
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	104 115	169 842
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 784	17 087
	Total	114 900	186 930
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 058	302 601
	Dettes fiscales et sociales	289 963	226 128
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	13 802	
	Instruments de trésorerie		
Total		410 823	528 730
Produits constatés d'avance		80 325	
Total des dettes et des produits constatés d'avance		606 049	715 660
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 224 782	1 249 168
Autres dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	39 874	104 115
	à moins d'un an	566 175	611 544
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

2R FLEET SERVICES

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	469 356		469 356	460 727
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 093 186		1 093 186	1 134 239
	Chiffre d'affaires net	1 562 542		1 562 542	1 594 966
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			3 166	4 447
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			48 873	25 732
	Autres produits			4 377	10 236
	Total			1 618 960	1 635 383
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			70 732	174 322
	Variation de stocks			-44 626	-52 692
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 171 261	1 153 810
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 601	17 841
	Salaires et traitements			169 318	150 090
	Charges sociales			55 896	58 008
	Dotations • sur immobilisations amortissements			64 049	54 400
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
	Autres charges			105 556	30 000
	Total			284	13 577
	Total			1 600 073	1 599 360
	Résultat d'exploitation	A		18 886	36 023
Opér. courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			18	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			110	562
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			129	562
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			3 262	4 231
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			3 262	4 231
	Résultat financier	D		-3 133	-3 669
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		15 753	32 354

2R FLEET SERVICES

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	184 704	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 204	14 500
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	191 909	14 500
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	76 318	22 862
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	37 152	13 093
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	48 948	
	Total	162 420	35 955
Résultat exceptionnel		F	
		29 488	-21 455
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		8 967	5 532
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		36 275	5 366
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		3 964
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	1 500	19 148
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	777 807	813 252
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.2.2. Durées d'amortissement.....	4
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations.....	4
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	4
2.1.4. Stocks	5
2.1.5. Produits à recevoir	5
2.1.6. Charges constatées d'avance.....	5
2.1.7. Créances.....	6
2.2. Passif	7
2.2.1. Capitaux propres.....	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	8
2.2.3. Charges à payer	9
3. Informations relatives au compte de résultat.....	10
3.1. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits.....	10
4. Impôt sur les bénéfices	11

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	12 937	-	168 357
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 716	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	7 ans
Matériel de transport	Linéaire	4-5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3-5 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	46 200	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	2 760

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
O2 FLEET SERVICES	20 000 € 5 361 €	35% 0 €	23 240 € 23 240 €		500 913 € 5 989 €	47 713 € 0 €
Observation : Observation : Les chiffres ci-dessus concernent l'exercice clos au 30/09/2022						

2.1.4. Stocks

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	508 242	-	508 242
TOTAL	508 242	-	508 242

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	-

2.1.6. Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA Divers d'exploitation	5 375	-	-
Loyers financiers	23 487	-	-

2.1.7. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		1 622	1 622	
	Autres immobilisations financières		4 141	4 141	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		390 851	-	390 851
	Autres créances clients		354 523	354 523	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		12 324	12 324	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	21 323	21 323	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		1 514	-	1 514
	Débiteur divers		24 506	24 506	-
Charges constatées d'avance		28 862	28 862	-	
TOTAL			839 666	447 302	392 365

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	200 000	-	-	200 000
Primes, réserves et écarts	20 000	-	-	20 000
Report à nouveau	308 142	5 366	-	313 508
Résultat	5 366	32 100	-	37 466
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	533 508	37 466	-	570 975

Le capital est composé de 10 000 actions et de 20 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
A + d'1 à l'origine	104 116	67 097	36 399	619
Emprunts et dettes financières Divers	7 928	7 928	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	107 058	107 058	-	-
Personnel et comptes rattachés	27 607	27 607	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	26 739	26 739	-	-
Impôts sur les bénéfices	6 610	6 610	-	-
TVA	217 904	217 904	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	9 913	9 913	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	2 856	-	2 856	-
Autres dettes	13 802	13 802	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	80 326	80 326	-	-
TOTAL	604 859	564 984	39 255	619

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	13 855
Charges sociales provisionnées	4 685
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	31 248
RRR à accorder, avoirs à établir	13 802
Participation des salariés	-
Personnel	9 481
Sécurité sociale	3 829
Autres charges fiscales	9 401
Divers	-
TOTAL	86 301

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	469 356	-	469 356
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 093 187	-	1 093 187
Chiffre d'affaires net	1 562 543	-	1 562 543

3.1. Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires du commissaire aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	3 590
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	3 590

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	200 458	-154 025
Impôts : Au taux de 25% Sur PVLT	8 967	-
	-	-
Résultat après impôts	191 491	-154 025