

AV BROSSET  
LES MAS DE LA SOLITUDE  
83220 LE PRADET

## **BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*

Certifiés conformes

DocuSigned by:  
*Jean-Paul Roche*  
B53941262658403...

Président

***ENTREPRISE ON DEMAND MASTER***

*13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3*

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	4 300 000	1 000 000	3 300 000	3 300 000				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
<b>Total II</b>	4 300 000	1 000 000	3 300 000	3 300 000				
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	100 800		100 800	79 200	21 600	27.27	
	Autres créances	114		114	13 314	13 200	99.14	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	10 878		10 878	87 446	76 568	87.56		
Charges constatées d'avance (3)								
<b>Total III</b>	111 792		111 792	179 961	68 169	37.88		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	4 411 792	1 000 000	3 411 792	3 479 961	68 169	1.96		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 000 000		2 000 000			
	<b>Réserves</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	1 017 811		1 017 811		1 017 811	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	212		1 017 811		1 017 599	99.98
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	981 977		982 189		212	0.02
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	1 586 215		1 894 559		308 343	16.28
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	840 000		590 000		250 000	42.37
	<b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	3 600		14 13 200		14 9 600	100.00 72.73
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
	<b>Total IV</b>	2 429 815		2 497 772		67 957	2.72
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)					
	<b>Total IV</b>	2 429 815		2 497 772		67 957	2.72
	Ecart de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	3 411 792		3 479 961		68 169	1.96

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 429 815

2 497 772

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR			21 600.00
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			

## AUTO COLLECTION DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 2 000 000 euros  
Siège social : 9 Mas de la Solitude, 1155, Avenue du Général Brosset, 83220 Le Pradet  
908 425 267 R.C.S. Toulon

(la « Société »)

### EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023 RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

#### SOMMAIRE

<b>1) ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ.....</b>	<b>2</b>
1.1) Situation et activité de la Société.....	2
1.2) Évènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.....	2
1.3) Activité en matière de recherche et développement.....	2
1.4) Perspectives d'avenir et évolutions prévisibles.....	3
1.5) Information sur les délais de paiement.....	3
1.6) Information sur les prêts de trésorerie interentreprises.....	3
1.7) Filiales et participations – Succursales.....	3
<b>2) AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE .....</b>	<b>3</b>
2.1) Examen des comptes et résultats clos le 31 décembre 2023.....	3
2.2) Proposition d'affectation du résultat de l'exercice.....	4
2.3) Distribution antérieure de dividendes.....	4
2.1) Charges somptuaires (articles 223 quater et 39-4 du Code Général des Impôts).....	4
2.2) Charges non déductibles fiscalement (articles 223 quinquies et 39-5 du Code Général des Impôts).....	4
<b>3) CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES .....</b>	<b>5</b>
<b>4) SITUATION DES MANDATS.....</b>	<b>5</b>
4.1) Mandat du président.....	5
<b>5) OCTROI D'OPTIONS DE SOUSCRIPTION OU D'ACHAT D' ACTIONS ET ATTRIBUTION GRATUITE D' ACTIONS .....</b>	<b>5</b>
<b>6) POUVOIRS.....</b>	<b>5</b>

\* \*

\*

▪ À L'ATTENTION DES ASSOCIEES

Conformément à la loi, les Associées de la Société sont appelées à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

- Dans cette perspective, le président (le « **Président** ») a arrêté les comptes et établi le présent rapport de gestion, qui a principalement pour objet :
  - de rendre compte de la situation et de l'activité de la Société au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023,
  - de soumettre à l'approbation des associés les comptes dudit exercice et une proposition d'affectation des résultats y afférents,
  - de présenter les perspectives et actions de développement pour l'exercice ouvert le 1<sup>er</sup> janvier 2024.

Présentation sera faite notamment des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

L'ensemble des documents prévus par la réglementation en vigueur ont été communiqués aux Associées ou tenu à sa disposition conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables.

\* \*

\*

## 1) ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

### 1.1) Situation et activité de la Société

L'exercice clos le 31 décembre 2023 est le deuxième exercice de la Société.

Les principales données chiffrées de l'exercice sont détaillées au point 2.1) ci-dessous.

La marche sociale au titre de l'exercice n'appelle pas d'observations particulières, la situation de la filiale de la Société, 2CV PASSION, étant demeurée stable en 2023 par rapport en 2022 (+1,12%).

### 1.2) Évènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun évènement particulier n'est survenu entre la date de la clôture du dernier exercice et la date du présent rapport.

### 1.3) Activité en matière de recherche et développement

Conformément à l'article L. 232-1 du Code de commerce, il est précisé que la Société n'a exercé, au cours de l'exercice écoulé, aucune activité significative en matière de recherche et développement.

#### 1.4) Perspectives d'avenir et évolutions prévisibles

Pour l'exercice en cours ouvert le 1<sup>er</sup> janvier 2024, la Société entend poursuivre son activité tout en maîtrisant ses charges.

#### 1.5) Information sur les délais de paiement

Conformément aux dispositions des articles L. 441-6-1, alinéa 1<sup>er</sup> et D. 441-4 du Code de commerce, le tableau figurant en Annexe 1 fait apparaître la décomposition, à la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2023, du solde des dettes fournisseurs de la Société, par date d'échéance (en euros).

#### 1.6) Information sur les prêts de trésorerie interentreprises

Conformément aux dispositions de l'article L. 511-6, 3 bis alinéa 2 du Code monétaire et financier, il est précisé que la Société n'a consenti aucun prêt à des microentreprises, des PME ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques au sens de cet article.

#### 1.7) Filiales et participations – Succursales

Conformément à la loi, nous vous rappelons les principaux résultats de notre filiale contrôlée à 100% :

2CV PASSION ex 31 12 2023	2023	2022	Variation
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>3 516 690 €</b>	<b>3 477 840 €</b>	<b>1,12%</b>
Total des produits d'exploitation	3 581 513 €	3 558 629 €	0,64%
Total des charges d'exploitation	3 581 449 €	3 479 013 €	2,94%
Résultat d'exploitation	64 €	79 616 €	-99,92%
Résultat financier	-3 068 €	-6 243 €	50,86%
Résultat courant avant impôts	-3 004 €	73 373 €	-104,09%
Résultat exceptionnel	303 €	-4 905 €	106,18%
<b>Bénéfice ou perte</b>	<b>-2 701 €</b>	<b>52 376 €</b>	<b>-105,16%</b>
Total de bilan	3 176 890 €	3 315 373 €	-4,18%
Capitaux propres	2 265 890 €	2 268 591 €	-0,12%

Enfin, nous vous précisons que la Société n'a pas de succursale.

## 2) AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

### 2.1) Examen des comptes et résultats clos le 31 décembre 2023

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soumis à votre approbation, ont été établis suivant des règles de présentation et méthodes d'évaluation conformes à celles prévues par la réglementation en vigueur et identiques à celles observées au titre des exercices précédents.

L'examen du compte de résultat et du bilan afférents à cet exercice social fait apparaître les principales données chiffrées suivantes :

ACD ex 31 12 2023	2023	2022	Variation
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>18 000 €</b>	<b>66 000 €</b>	<b>-72,73%</b>
Total des produits d'exploitation	18 000 €	66 000 €	-72,73%
Total des charges d'exploitation	214 €	75 738 €	-99,72%
Résultat d'exploitation	17 786 €	-9 738 €	-282,65%
Résultat financier	-17 998 €	-1 008 074 €	-98,21%
Résultat courant avant impôts	-212 €	-1 017 811 €	99,98%
Résultat exceptionnel	0 €	0 €	
<b>Bénéfice ou perte</b>	<b>-212 €</b>	<b>-1 017 811 €</b>	<b>99,98%</b>
Total de bilan	3 411 792 €	3 479 961 €	-1,96%
Capitaux propres	981 977 €	982 189 €	-0,02%

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 est donc une perte de 212 euros.

Il est demandé aux associés d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils viennent d'être présentés, se soldant par une perte de 212 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

## 2.2) Proposition d'affectation du résultat de l'exercice

Comme indiqué au point 2.1), l'exercice social s'est soldé par une perte de 212 euros.

Il est proposé aux associés d'affecter cette perte au compte de report à nouveau, lequel deviendra débiteur à hauteur de 1 018 023 euros.

Les capitaux propres de la Société sont positifs et s'élèvent à 981 977 euros au 31 décembre 2023.

## 2.3) Distribution antérieure de dividendes

S'agissant du deuxième exercice comptable, aucun dividende n'a été distribué depuis l'immatriculation de la Société.

### 2.1) Charges somptuaires (articles 223 quater et 39-4 du Code Général des Impôts)

En application des dispositions de l'article 223 *quater* du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2023 ne comprennent aucune dépense et charge non déductibles visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

### 2.2) Charges non déductibles fiscalement (articles 223 quinquies et 39-5 du Code Général des Impôts)

Nous vous informons d'autre part que les comptes ne comprennent également aucune charge non déductible du résultat fiscal au sens de l'article 39-5 de ce même code.

### 3) CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Il est rappelé que, conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, les conventions réglementées relevant de cet article font l'objet d'un rapport du Président ou du commissaire aux comptes s'il en a été désigné un.

Aucune convention visée à cet article n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé, ce dont je vous demande de bien vouloir prendre acte.

### 4) SITUATION DES MANDATS

#### 4.1) Mandat du président

Nous vous rappelons que la société INFORMATIQUE MANAGEMENT GESTION a été nommé présidente le 13 décembre 2021, pour une durée indéterminée. Elle ne perçoit pas de rémunération au titre de son mandat.

### 5) OCTROI D'OPTIONS DE SOUSCRIPTION OU D'ACHAT D' ACTIONS ET ATTRIBUTION GRATUITE D' ACTIONS

Il est précisé qu'aucune opération n'a été réalisée au cours de l'exercice écoulé :

- dans le cadre des dispositions des articles L. 225-177 à L. 225-186 du Code de Commerce relatives à l'octroi et à l'exercice options de souscription ou d'achat d'actions, ou
- dans le cadre des dispositions des articles L. 225-197-1 à L. 225-197-3 du Code de Commerce relatives à l'attribution gratuite d'actions.

### 6) POUVOIRS

Tous pouvoirs seront conférés au président ou au porteur d'un original, de copies ou d'extraits du procès-verbal des délibérations des associés qui sera dressé à l'effet de remplir toutes formalités de droit.

\* \*  
\*

Nous vous invitons ainsi à adopter les décisions qui vous soumises.

Fait à Le Pradet, le 27 juin 2024

DocuSigned by:  
*Jean-Paul Roche*  
B53941262658403...

**Le Président**

## ANNEXE 1

## Délais de paiement Fournisseurs et Clients

Article D. 441 I-1* : factures <u>recues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							Article D. 441 I-2* : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
O jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	O jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)		
<b>(A) Tranches de retard de paiement</b>													
Nombre de factures concernées	<del>0</del>					0	<del>0</del>					2	
Montant total des factures concernées (TTC)						0 €						100 800 €	100 800 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (TTC)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	<del>0,00%</del>						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)	<del>0,00%</del>						0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	466,67%	466,67%	
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>													
Nombre des factures exclues						0						0	
Montant total des factures exclues (TTC)						0 €						0 €	
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)</b>													
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	<input type="checkbox"/> Délais contractuels : J+30 fin de mois					<input type="checkbox"/> Délais contractuels : J+45 fin de mois							

ACHATS TTC  
257

CA TTC  
21 600