

***Monsieur BORD Pascal***

*AB 4x4*

*399 Route de Fréjus, RN 7  
83490 LE MUY*

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018*

*Activité principale de l'entreprise : MECANIQUE AUTOMOBILE*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

**Fait à DRAGUIGNAN  
Le 11/03/2019**

**Michael COUPAU**  
COLLABORATEUR

**SARL Bertrand VIDAL**  
EXPERT COMPTABLE

***SARL Bertrand VIDAL Expert Comptable***

*10 rue Pierre Clément  
83300 DRAGUIGNAN  
04 94 67 44 00*

Monsieur BORD Pascal

AB 4x4  
399 Route de Fréjus, RN 7  
83490 LE MUY

## **SOMMAIRE**

*- Attestation des comptes*

### **COMPTES ANNUELS**

- Analyse de votre entreprise*
- Bilan actif-passif*
- Compte de résultat*
- Annexe*
- Détail des comptes bilan actif passif*
- Détail Compte de résultat*

### **DOSSIER FISCAL**

- Liasse 2031*
- Liasses 2033-A à 2033-E*

### **DOSSIER DE GESTION**

- Bilan synthétique*
- Présentation graphique du bilan (secteur)*
- Présentation graphique du bilan (histogramme)*
- Détail bilan synthétique*
- Soldes intermédiaires de gestion*
- Présentation graphique des SIG*
- Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- Equilibre financier*
- Ratios*

**SARL Bertrand VIDAL Expert Comptable**

10 rue Pierre Clément  
83300 DRAGUIGNAN  
04 94 67 44 00

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Monsieur BORD Pascal  
AB 4x4  
399 Route de Fréjus, RN 7  
83490 LE MUY

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	130 287 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	384 567 Euros
- Résultat net comptable,	20 230 Euros

Fait à DRAGUIGNAN  
Le 11/03/2019

Michael COUPAU  
COLLABORATEUR

SARL Bertrand VIDAL  
EXPERT COMPTABLE

Monsieur BORD Pascal

AB 4x4  
399 Route de Fréjus, RN 7  
83490 LE MUY

## COMPTES ANNUELS

***SARL Bertrand VIDAL Expert Comptable***

*10 rue Pierre Clément  
83300 DRAGUIGNAN  
04 94 67 44 00*

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/201812	Exercice N-1 31/12/201712
Immobilisations	15012	19962
Stocks et en cours	82541	79066
Créances	30604	20553
Disponibilités	1834	1500
Comptes de régularisation	297	
TOTAL DE L'ACTIF	130287	121081
Capitaux propres (Dont résultat) Provisions risques et charges	1016 20230	15287 10533
Dettes financières	33053	32440
Dettes d'exploitation	98250	103928
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	130287	121081

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/201812	Exercice N-1 31/12/201712
Ventes de marchandises Production de l'exercice	265680 123053	259681 126277
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises	91115 34.29	93681 36.08
Marge brute de production % CA Production exercice	118272 96.11	120557 95.47
Marge brute globale % CA	209387 53.86	214238 55.51
Valeur ajoutée % CA	126906 32.65	125797 32.59
Excédent brut d'exploitation % CA	29191 7.51	26418 6.84
Résultat courant % CA	15809 4.07	4330 1.12
Résultat net % CA	20230 5.20	10533 2.73

RATIOS	Exercice N 31/12/201812	Exercice N-1 31/12/201712
Rotation des stocks (en nombre de jours)	160.99	171.55
Crédit moyen client (en nombre de jours)	18.10	11.24
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	19.16	40.31
Solvabilité à court terme	0.25	0.16
Autonomie financière	0.01	0.11

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 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	913	831	81	386	305	78.99
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	51 405	44 451	6 954	9 066	2 112	23.30
	Autres immobilisations corporelles	55 328	49 351	5 977	8 510	2 533	29.76
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000		
	<b>Total II</b>	109 646	94 634	15 012	19 962	4 950	24.80
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	28 533		28 533	29 225	692	2.37
	En-cours de production de biens	4 167		4 167		4 167	
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	49 841		49 841	49 841		
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	23 015		23 015	14 516	8 498	58.54
	Autres créances	7 589		7 589	6 037	1 552	25.71
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 834		1 834	1 500	334	22.29
	Charges constatées d'avance (3)	297		297		297	
	<b>Total III</b>	115 276		115 276	101 120	14 156	14.00
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	224 921	94 634	130 287	121 081	9 206	7.60

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/201812	Exercice N-1 31/12/201712	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation  <b>Réserves</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves  Report à nouveau	21 246	25 819	4 573	17.71
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	20 230	10 533	9 698	92.07
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	1 016	15 287	14 271	93.36
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	17 419 15 634	22 242 10 198	4 823 5 436	21.69 53.31
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 000	10 075	12 925	128.29
	<b>Dettes d'exploitation</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	13 900 36 534	29 286 49 113	15 386 12 579	52.54 25.61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	24 816	15 454	9 362	60.58
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	131 303	136 368	5 065	3.71
	Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		130 287	121 081	9 206	7.60

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an131 303136 368

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/201812			Exercice N-131/12/201712		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	265 680		265 680	259 681		5 999	2.31
Production vendue de biens							
Production vendue de services	118 887		118 887	126 277		7 391	5.85
Chiffre d'affaires NET	384 567		384 567	385 959		1 392	0.36
Production stockée			4 167			4 167	
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			317			317	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			596			596	
Autres produits			20	2 411		2 391	99.16
Total des Produits d'exploitation (I)			389 667	388 370		1 297	0.33
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			174 565	166 000		8 565	5.16
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				220		220	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			692	300		992	330.73
Autres achats et charges externes *			86 570	94 242		7 671	8.14
Impôts, taxes et versements assimilés			8 539	5 973		2 566	42.96
Salaires et traitements			55 099	67 926		12 827	18.88
Charges sociales			34 393	25 480		8 913	34.98
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 795	9 825		3 029	30.83
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2 652	11 234		8 582	76.39
Total des Charges d'exploitation (II)			369 306	380 600		11 294	2.97
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			20 361	7 770		12 591	162.05
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 552		3 440		1 112	32.31
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4 552		3 440		1 112	32.31
2. Résultat financier (V-VI)	4 552		3 440		1 112	32.31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	15 809		4 330		11 479	265.13
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 812		6 656		844	12.69
Produits exceptionnels sur opérations en capital			1 034		1 034	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	5 812		7 690		1 878	24.43
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 391		1 487		97	6.51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 391		1 487		97	6.51
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 421		6 203		1 782	28.72
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	395 479		396 060		582	0.15
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	375 248		385 528		10 279	2.67
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	20 230		10 533		9 698	92.07

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

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

#### Informations générales complémentaires

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	19 875
Autres créances	500
Total	20 375

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	5 561
Autres dettes	2 967
Total	8 527

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	297
Total	297

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	81	386	305	78.99
20500000 CONCESS.BREVETS LICENCES	913	913		
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LICENC	831	526	305	57.94
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	6 954	9 066	2 112	23.30
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	51 405	50 860	545	1.07
28150000 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	44 451	41 794	2 657	6.36
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 977	8 510	2 533	29.76
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	30 454	29 154	1 300	4.46
21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	17 516	17 516		
21840000 MOBILIER	7 358	7 358		
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	27 995	25 902	2 093	8.08
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFOR.	13 998	12 911	1 087	8.42
28184000 AMORT. MOBILIER	7 358	6 706	652	9.73
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 000	2 000		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	2 000	2 000		
Total II	15 012	19 962	4 950	24.80
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	28 533	29 225	692	2.37
31100000 STOCK MATIERES PREMIERES	28 533	29 225	692	2.37
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	4 167		4 167	
33500000 TRAVAUX EN COURS	4 167		4 167	
MARCHANDISES	49 841	49 841		
37100000 STOCK VEHICULE OCCASION	49 841	49 841		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	23 015	14 516	8 498	58.54
41100000 CLIENTS	3 140	13 516	10 377	76.77
41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR	19 875	1 000	18 875	NS
AUTRES CREANCES	7 589	6 037	1 552	25.71
40100000 FOURNISSEURS	518		518	
40920000 FOURNISSEURS DEBITEURS	335	1 923	1 589	82.60
44566200 TVA DED INTRACOMM		290	290	100.00
44571000 TVA COLLECTEE	5 627		5 627	
44580000 TVA A REGULARISER		2 166	2 166	100.00
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	115	391	276	70.56
44587900 TVA COLLECT AVOIR A ETABLIR	494	1 266	772	60.94
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	500		500	
DISPONIBILITES	1 834	1 500	334	22.29
53100000 CAISSE	1 834	1 500	334	22.29
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	297		297	
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	297		297	
Total III	115 276	101 120	14 156	14.00
TOTAL GENERAL	130 287	121 081	9 206	7.60

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
CAPITAL	21 246		25 819		4 573	17.71
10100000 CAPITAL INDIVIDUEL	27 339		27 339			
10800000 COMPTE DE L'EXPLOITANT	6 093		1 520		4 573	300.83
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	20 230		10 533		9 698	92.07
Total I	1 016		15 287		14 271	93.36
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	17 419		22 242		4 823	21.69
16450000 pret 04938 132549013800	17 419		22 242		4 823	21.69
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	15 634		10 198		5 436	53.31
51210000 BANQUE CIC			15		15	100.00
51240000 SMC	15 634		10 183		5 451	53.53
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	23 000		10 075		12 925	128.29
41910000 ACOMPTE CLIENTS	23 000		10 075		12 925	128.29
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	13 900		29 286		15 386	52.54
40100000 FOURNISSEURS	13 900		27 751		13 851	49.91
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE			1 535		1 535	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	36 534		49 113		12 579	25.61
42102200 CASTELLAN LUDOVIC			1 538		1 538	100.00
42102600 CASTELLAN Julien			1 628		1 628	100.00
42820000 CONGES A PAYER	3 186		2 938		249	8.46
43100000 URSSAF	1 047		2 390		1 343	56.19
43710000 CAISSE RETRAITE IRP AUTO	437		695		258	37.13
43720000 MUTUELLE AXA	2 947		571		2 376	416.30
43730000 RSI	14 690				14 690	
43786300 RSI EXERCICE ANTERIEUR			9 157		9 157	100.00
43786500 RSI			15 168		15 168	100.00
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	1 049		997		53	5.27
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	1 064		8 290		7 226	87.16
44551000 TVA A DECAISSER	3 118		4 741		1 623	34.23
44571000 TVA COLLECTEE			574		574	100.00
44580000 TVA A REGULARISER	5 419				5 419	
44586900 TVA SUR AAR FOUNISSEUR	86				86	
44587000 TVA S/FACT.A ETABLIR	3 229		167		3 063	NS
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER	261		261			
AUTRES DETTES	24 816		15 454		9 362	60.58
41100000 CLIENTS	13 853				13 853	
41980000 CLIENTS RRR&AV.A ACCORD.	2 967		7 596		4 629	60.94
46700000 DEBITEURS CREDIT.DIVERS	7 997		7 858		139	1.77
Total IV	131 303		136 368		5 065	3.71
TOTAL GENERAL	130 287		121 081		9 206	7.60

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	265	680	259	681	5 999	2.31
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	247	201	244	185	3 016	1.24
70700200 VENTES PNEUS	8	668	8	918	250	2.80
70700300 VENTES HUILES	6	394	6	579	185	2.81
70710000 VENTES VO OCCASION TTC	3	417			3 417	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	118	887	126	277	7 391	5.85
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	102	871	115	345	12 474	10.81
70800000 PRODUITS ACTIVITE ANNEXE	8	333			8 333	
70850000 PORTS &FRAIS FACTURES	7	682	10	812	3 130	28.95
70880000 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES			120		120	100.00
Chiffre d'affaires NET	384	567	385	959	1 392	0.36
PRODUCTION STOCKEE	4	167			4 167	
71335000 TRAVAUX EN COURS	4	167			4 167	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	317				317	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	317				317	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	596				596	
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	596				596	
AUTRES PRODUITS	20		2 411		2 391	99.16
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	20		2 411		2 391	99.16
Total des Produits d'exploitation	389	667	388	370	1 297	0.33
ACHATS DE MARCHANDISES	174	565	166	000	8 565	5.16
60700000 ACHAT DE MARCHANDISES	169	478	155	191	14 287	9.21
60700100 ACHATS PNEUS			6	805	6 805	100.00
60700300 ACHAT HUILES			2	927	2 927	100.00
60700600 ACHATS FILTRES				348	348	100.00
60700700 ACHATS MARCHANDISES ADDITIFS				18	18	100.00
60700800 ACHAT MARCH OCCASION	500		710		210	29.58
60720000 ACHATS INTRACOMM	4	587			4 587	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS			220		220	100.00
60800000 FRAIS ACCESSOIRES ACHATS			220		220	100.00
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	692		300		992	330.73
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	692		300		992	330.73
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	86	570	94	242	7 671	8.14
60400000 ACHATS D'ETUDES &PREST.	4	089	5	800	1 711	29.50
60611000 FOURN.NON STOCK.(ELECT.)	3	780	3	309	471	14.22
60612000 FOURN.NON STOCK.(EAU)		190		137	52	38.09
60614000 FOURN.NON STOCK.(GAZ P/MIG		117			117	
60615000 FOURN.NON STOCK.(CARBURANT	3	489	4	076	587	14.39
60630000 FOURN.ENTRET.& EQUIP ATELIER		326	1	095	769	70.24
60630100 VETEMENTS DE TAVAIL				32	32	100.00
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1	413		864	549	63.53
60680000 AUTRES MATERIELS ET FOURNITURE	3	661		868	2 793	321.91
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			2	260	2 260	100.00
61300000 LOCATIONS	25	812	25	812		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018 12		31/12/2017 12		Euros	%
61310000	LOCATION APPAREIL CB			305		305	100.00
61320000	LOCATIONS EMPLACEMENT SITE INT	1 080		1 080			
61340000	LOCATION DEMONTE PNEU + PONT	5 289		4 578		711	15.53
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	1 117		510		607	118.92
61400000	CHARGES LOCATIVES,COPROPR	4 590		5 363		773	14.42
61500000	ENTRETIEN REPARATIONS	487		700		213	30.45
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER	843		1 262		419	33.21
61522000	FRAIS CHIEN DE GARDE GARAGE	477		458		19	4.23
61560000	MAINTENANCE	292		1 211		919	75.92
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	9 109		7 514		1 595	21.23
61620000	ASSURANCE DECENALE CONSTR	105				105	
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	389		648		259	40.00
62260000	HONORAIRES AVOCAT	593		1 500		907	60.48
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	5 107		4 011		1 096	27.32
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	144		79		65	82.89
62300000	PUBLICITE	780		2 036		1 256	61.70
62340000	DECORATION			460		460	100.00
62350000	CADEAUX CLIENTELE	442				442	
62400000	TRANSPORT	1 645		6 669		5 024	75.33
62420000	TRANSPORTS S/VENTES			194		194	100.00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	474		1 031		556	53.97
62520000	MISSIONS RECEPTIONS	1 871		1 842		29	1.58
62600000	FRAIS TELECOM.	861		644		218	33.82
62610000	FRAIS POSTAUX	55		139		84	60.39
62621000	ORANGE INTERNET	1 937		1 807		130	7.20
62700000	FRAIS BANCAIRES	5 168		4 999		169	3.39
62781000	FRAIS CB	719		695		24	3.48
62782000	FRAIS BANCAIRES PAIEMENT EN X			61		61	100.00
62810000	COTISATIONS	120		120			
62880000	TRAITEMENT DES DECHETS			74		74	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		8 539		5 973		2 566	42.96
63120000	TA	830		439		392	89.30
63180000	FORMATION PRO	576		677		101	14.97
63510000	TLPE	185		300		115	38.40
63540000	DROITS D'ENREGIST.&TIMBRE	305		109		196	180.10
63580000	CFE	3 366		3 630		264	7.27
63581000	CSG DEDUCTIBLE	3 277		818		2 459	300.61
SALAIRES ET TRAITEMENTS		55 099		67 926		12 827	18.88
64100000	REMUNERATIONS PERSONNEL	54 851		64 509		9 658	14.97
64120000	CONGES PAYES	249		2 938		2 689	91.54
64140000	INDEM.ET AVANTAGES DIVERS			480		480	100.00
CHARGES SOCIALES		34 393		25 480		8 913	34.98
64500000	CHARGES SOCIALES	53		997		944	94.73
64510000	COTISATIONS URSSAF	11 753		11 858		104	0.88
64530000	COTIS RETRAITE	5 240		5 939		700	11.78
64540000	MUTUELLE SALARIE AXA	1 188		1 141		47	4.07
64630000	RO RSI	13 571		4 028		9 543	236.92
64640000	AXA MUTUELLE TNS	2 262		1 517		746	49.16
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	327				327	



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	6 795	9 825	3 029	30.83
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	6 795	9 825	3 029	30.83
AUTRES CHARGES	2 652	11 234	8 582	76.39
65110000 REDEVANCE TELE IMPOT	139	139		
65400000 PERTES S/CREANCES IRREC.	2 461	10 200	7 739	75.87
65800000 CH.DIV.GESTION COURANTE	52	895	844	94.23
Total des Charges d'exploitation	369 306	380 600	11 294	2.97
Résultat d'exploitation	20 361	7 770	12 591	162.05
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 552	3 440	1 112	32.31
66110000 FRAIS AGIOS	4 051	2 939	1 111	37.81
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	501	412	89	21.48
66160000 INTERETS BANCAIRES &S/ESC		88	88	100.00
Total des Charges financières	4 552	3 440	1 112	32.31
Résultat financier	4 552	3 440	1 112	32.31
Résultat courant avant impôts	15 809	4 330	11 479	265.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 812	6 656	844	12.69
77100000 PROD EXCEPTIONNELS SUR OP	585		585	
77200000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	5 226	6 656	1 430	21.48
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 034	1 034	100.00
77880000 PRODUITS EXCEPT.DIVERS		1 034	1 034	100.00
Total des Produits exceptionnels	5 812	7 690	1 878	24.43
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 391	1 487	97	6.51
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		400	400	100.00
67200000 CHARGES SUR EXO ANTERIEURS	1 391	1 087	303	27.88
Total des Charges exceptionnelles	1 391	1 487	97	6.51
Résultat exceptionnel	4 421	6 203	1 782	28.72
Total des produits	395 479	396 060	582	0.15
Total des charges	375 248	385 528	10 279	2.67
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	20 230	10 533	9 698	92.07

Monsieur BORD Pascal

AB 4x4  
399 Route de Fréjus, RN 7  
83490 LE MUY

## **DOSSIER FISCAL**

***SARL Bertrand VIDAL Expert Comptable***

*10 rue Pierre Clément  
83300 DRAGUIGNAN  
04 94 67 44 00*



Formulaire obligatoire  
(art.53A ou 302 septies A bis  
du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LE REVENU  
Bénéfices industriels et commerciaux

Timbre à date du service

Exercice ouvert le et clos le	01012018 31122018	Régime "simplifié d'imposition" <input checked="" type="checkbox"/> ou "réel normal" <input type="checkbox"/>	(cocher la ou les cases correspondantes)
		Option pour la comptabilité super-simplifiée <input type="checkbox"/> TVA <input type="checkbox"/>	
		Option pour le régime optionnel de taxation au tonnage <input type="checkbox"/>	

A IDENTIFICATION	Monsieur BORD Pascal		Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise :
	Identification du destinataire AB 4x4 399 Route de Fréjus, RN 7 83490 LE MUY		
	651 Insp./IFU	304556 N° dossier	
Préciser : l'ancienne adresse en cas de changement :		B DIVERS	
le téléphone : 04 94 45 12 53		Activités exercées (souligner l'activité principale) MECANIQUE AUTOMOBILE Personne inscrite au répertoire des métiers (cochez la case) <input type="checkbox"/>	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (voir renvois page 4)	Col. 1	Col. 2
1 Résultat fiscal Bénéfice col. 1, Déficit col. 2 (report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)	20 230	
2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)		
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu		
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants		
revenus nets exonérés (a - b)		
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu		
3 Total	20 230	
4 Bénéfice imposable (col. 1 - col. 2) ou Déficit déductible (col. 2 - col. 1)	20 230	

4bis Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204G du CGI)	
Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecimes du CGI :	e
Charges ou dépenses ayant la nature de moins-values définies à l'article 39 duodecimes :	f

5 Plus-values taxées selon les règles prévues pour les particuliers	à court terme et à long terme exonérées	à long terme imposables aux taux de 12.8 %
à long terme différée de 2 ans	dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI)	

6 Exonérations et Abattements		
Entreprise nouvelle art. 44 sexies	ZRR art. 44 quindecies	Autres dispositifs
ZFU art. 44 octies et 44 octies A	Zone franche d'activités art.44 quaterdecies	Jeune entreprise (JEI)
Crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W		Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies
Exonération ou abattement pratiqué	sur les plus-values à long terme imposables au taux de 12.8 %	sur le bénéfice

7 BIC non professionnels (2031 Bis-SD)	a - BÉNÉFICE	b - DÉFICIT	c - PLUS-VALUE
--	--------------	-------------	----------------

8 Régime des sociétés de personnes
Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur les revenus et d'autres à l'impôt sur les sociétés.
Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés

ATTENTION: toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de déposer leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée

Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).

La notice 2033-NOT-SD est accessible sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr) dans la rubrique «Recherche de formulaires ».

CGA/OMGA <input checked="" type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	SARL Bertrand VIDAL Expert Compta
Nom, adresse, téléphone, télécopie :	83300 DRAGUIGNAN 04 94 67 44 00 04 94 47 27 24
- Professionnel de l'expertise comptable :	
- Conseil :	
- C.G.A :	CGA 83 RUE LICE DES ADRETS
- N° d'agrément du CGA/OMGA	83160 LA VALETTE DU VAR 0494612110 0494610279
	A LE MUY, le
	Signature et qualité du déclarant

D RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS

(voir notice)

Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires. (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI).  
(Si ce cadre est insuffisant, joindre à la présente déclaration un état du même modèle)

Identification, adresse, qualité (associé, associé-gérant, etc.) des associés, personnes physiques ou morales	BIC "B" ou BIC non professionnels "M"	Quote-part du bénéfice ou du déficit à prendre en considération pour le calcul de la base d'imposition à l'impôt sur le revenu ou, éventuellement à l'impôt sur les sociétés	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit
1	2	3	4
Sociétés en commandite simple   montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année			

E RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles, elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice : 3 000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception.

Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067.	Exercice
Montant des : <ul style="list-style-type: none"><li>- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises).</li><li>- Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement.</li></ul>	

F DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS

(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

G CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D.A.D.S. et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2014, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	54 851
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
	Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)	
	Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*) (*) A remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan.	

PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé.  
Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre à la déclaration 2031 une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.

Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value

Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt.

H BIC NON PROFESSIONNELS

Détermination du résultat de l'exercice

	Bénéfice	Déficit	Plus-value
Locations meublées non professionnelles ou membres non professionnels de copropriétés de cheval de course ou d'étalon			
Autres BIC non professionnels			
Résultat avant imputation des déficits antérieurs	à reporter case 7a	à reporter case 7b	à reporter case 7c

Désignation de l'entreprise

Monsieur BORD Pascal

Néant

\*

Adresse de l'entreprise

AB 4x4

83490 LE MUY

Número SIRET \*

44325501300023

Durée de l'exercice en nombre de mois \*

12

Durée de l'exercice précédent \*

12

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122018		31122017	
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions		Net	
		1		2		3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010		012			
	Fonds commercial *	014	913	016	831	81	386
	Autres *	028	106733	030	93802	12931	17576
	Immobilisations corporelles *	040	2000	042		2000	2000
	Immobilisations financières * (1)	044	109646	048	94634	15012	19962
ACTIF CIRCULANT	Total I (5)	050		052			
	STOCKS	060	32699	062		32699	29225
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	064	49841	066		49841	49841
	Marchandises *	068		070			
	Avances et acomptes versés sur commandes	072	23015	074		23015	14516
	Créances (2)	076	7589	078		7589	6037
	Clients et comptes rattachés*	080		082			
	Autres * (3)	084	1834	086		1834	1500
	Valeurs mobilières de placement	092	297	094		297	
	Disponibilités	096	115276	098		115276	101120
	Charges constatées d'avance *	110	224921	112	94634	130287	121081
	Total II						
Total général (I+II)							
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		124	(21246)	(25819)	
	Ecarts de réévaluation	126		130			
	Réserve légale	132		136			
	Réserves réglementées*	134		140			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	138	131	144			
	Report à nouveau	136		142			
	Résultat de l'exercice	140		146	20230	10533	
	Provisions réglementées	144		150			
	Total I	142	(1016)	148	(15287)		
	Provisions pour risques et charges	154		160			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		162	33053	32440	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		170	23000	10075	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		172	13900	29286	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....)	174	169	180	61350	64567	
	Produits constatés d'avance	176		182			
	Total III	176	131303	182	136368		
Total général (I + II + III)		180	130287	186	121081		
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	1845	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Dossier N° 000518 en Euros.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

SARL Bertrand VIDAL Expert Comptable

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise

Monsieur BORD Pascal

Exercice N clos le

Exercice N-1 clos le

Néant

\*

A - RÉSULTAT COMPTABLE

13

1

1

2

2

0

1

8

13

1

1

2

2

0

1

7

PRODUITS D'EXPLOITATION

Ventes de marchandises \*

dont export et livraisons intracommunautaires

209

210

265

680

259

681

Production vendue

biens

215

214

118

887

126

277

services \*

217

218

4

167

2

411

Production stockée \*

(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)

222

317

2

411

Production immobilisée \*

224

317

2

411

Subventions d'exploitation reçues

226

617

2

411

Autres produits

230

389

667

388

370

Total des produits d'exploitation hors T.V.A.

(I)

232

174

565

166

000

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises \* (y compris droits de douane)

234

236

238

240

242

244

250

252

254

256

262

264

270

280

290

294

300

306

310

312

316

318

322

324

330

251

998

999

Variation de stock (marchandises) \*

Achats de matières premières et autres approvisionnements \* (y compris droits de douane)

Variation de stock (matières premières et approvisionnement) \*

Autres charges externes \* :

dont crédit bail : - mobilier - immobilier

Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE \*)

243

Rémunérations du personnel \*

Charges sociales (cf. renvoi 380)

Dotations aux amortissements \*

Dotations aux provisions

Autres charges

dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger \*

259

dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles

260

Total des charges d'exploitation

(II)

264

369

306

380

600

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

270

20

361

7

770

PRODUITS ET CHARGES DIVERS

Produits financiers

(III)

280

Produits exceptionnels

(IV)

290

Charges financières

(V)

294

Charges exceptionnelle

dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)

347

dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)

348

(VI)

300

Impôts sur les bénéfices \*

(VII)

306

2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)

310

20

230

10

533

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2

312

20

230

314

Réintégrations

Rémunérations et avantages personnels non déductibles \*

Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles

Provisions non déductibles \*

Impôts et taxes non déductibles \* (cf. page 7 de la notice 2033.not)

Divers\* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés

247

écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM\*

248

Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option

(Part de loyers dispensés de réintégration)

249

Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime

Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime

998

999

Déductions

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime

997

Entreprise nouvelles (44. sexies)

986

Zone franche urbaine (44. octies et octies A)

987

Zones de revitalisation de la défense (44. redécies)

127

Zones de revitalisation rurales (44. quindécies)

138

Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)

981

Jeune entreprise innovante (44. sexies A)

989

Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)

991

Pôles de compétitivité hors ClICE (art 44 undécies)

990

Divers dont ZFA (44 quaterdecies)

345

Investissements outre-mer

344

Créance due au report en arrière du déficit

346

Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)

992

"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"

655

342

350

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS

Bénéfice col. 1

Déficit col. 2

352

20

230

354

Déficits

Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)

356

Déficits antérieurs reportables : \* ..... dont imputés sur le résultat :

360

RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS

Bénéfice col. 1

Déficit col. 2

370

20

230

372

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Monsieur BORD Pascal

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	913	412		414		416	913	913
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	50 860	442	545	444		446	51 405	51 405
	Installations générales agencements divers	450	29 154	452	1 300	454		456	30 454	30 454
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	24 874	472		474		476	24 874	24 874
Immobilisations financières		480	2 000	482		484		486	2 000	2 000
TOTAL		490	107 801	492	1 845	494		496	109 646	109 646
II	AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Immobilisations incorporelles			500	526	502	305	504		506	831
Immobilisations corporelles	Terrains		510		512		514		516	
	Constructions		520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels		530	41 794	532	2 657	534		536	44 451
	Installations générales, agencements, aménagements divers		540	25 902	542	2 093	544		546	27 995
	Matériel de transport		550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles		560	19 616	562	1 740	564		566	21 356
TOTAL			570	87 839	572	6 795	574		576	94 634
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1		2		3		4		5	
	6		7		8		9		10	
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme				
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595		
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies)					591					
TOTAL					596	585	597	599		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Monsieur BORD Pascal

Néant ☐ \*

## I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
	Dotations		Reprises						
Immob. incorporelles	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques matériel et outillage	730		735		4				
Inst. générales agenc. am. divers	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B			780	

II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI			995
Déficits imputés			983	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)			996
Déficits reportables			984				
Déficits de l'exercice			860				
Total des déficits restant à reporter			870				

IV DIVERS							
Primes et cotisations complémentaires facultatives						381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *						380	15 833
N° du centre de gestion agréé						388	1 0 1 8 3 0
Montant de la TVA collectée						374	73 247
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant						399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						397	

(1) Cette case correspond au montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.



Désignation de l'entreprise : Monsieur BORD Pascal					Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2018		et clos le : 31/12/2018		Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS							
Effectif moyen du personnel * :					376	2	
dont apprentis					657		
dont handicapés					651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale					861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE							
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE							
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises					108	384 567	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées					118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					119		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges					105		
TOTAL 1					106	384 567	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée							
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					115	20	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					143		
Subventions d'exploitation reçues					113	317	
Variation positive des stocks					111	3 474	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée					116	596	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation					153		
TOTAL 2					144	4 408	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats					121	174 565	
Variation négative des stocks					145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					125	53 273	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					146	1 080	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée					133		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					148	2 652	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée					128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					150		
TOTAL 3					152	231 570	
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)					137	157 405	
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises							
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).					117	157 405	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE							
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	x				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)			022	384 567	Effectifs au sens de la CVAE *		023 0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)					026		
Période de référence			024	01/01/2018	160	31/12/2018	
Date de cessation					186		
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.							

Monsieur BORD Pascal

AB 4x4  
399 Route de Fréjus, RN 7  
83490 LE MUY

## **DOSSIER DE GESTION**

***SARL Bertrand VIDAL Expert Comptable***

*10 rue Pierre Clément  
83300 DRAGUIGNAN  
04 94 67 44 00*

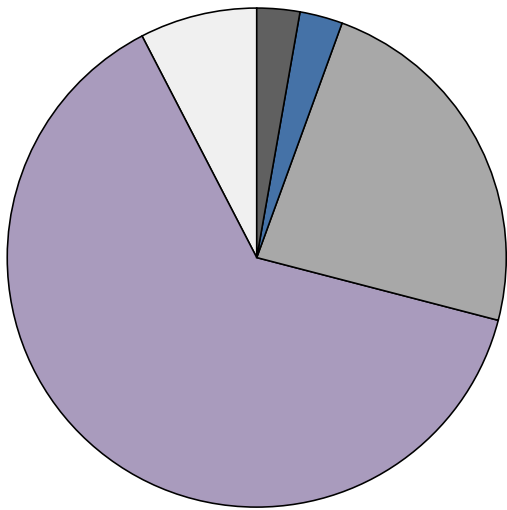
BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		%	Exercice N-1		%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	bilan	31/12/2017	12	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles	81		0.06	386		0.32	305	78.99
Immobilisations corporelles	12 931		9.92	17 576		14.52	4 645	26.43
Immobilisations financières	2 000		1.54	2 000		1.65		
ACTIF IMMOBILISE	15 012		11.52	19 962		16.49	4 950	24.80
Stocks et en cours	82 541		63.35	79 066		65.30	3 474	4.39
Créances clients et comptes rattachés	23 015		17.66	14 516		11.99	8 498	58.54
Autres créances	7 589		5.82	6 037		4.99	1 552	25.71
Disponibilités	1 834		1.41	1 500		1.24	334	22.29
ACTIF CIRCULANT	114 979		88.25	101 120		83.51	13 859	13.71
Comptes de régularisation	297		0.23				297	
TOTAL DE L'ACTIF	130 287		100.00	121 081		100.00	9 206	7.60

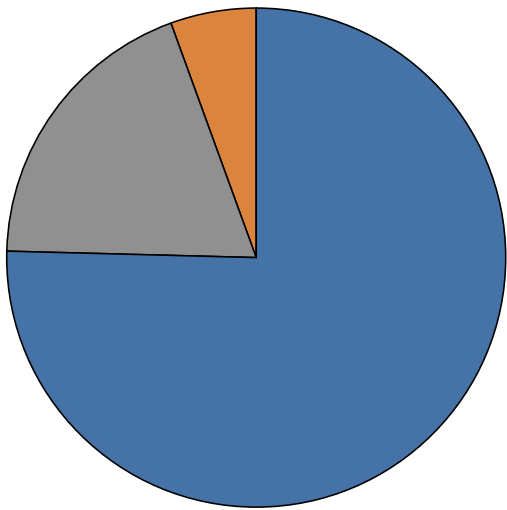
PASSIF	Exercice N		%	Exercice N-1		%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	bilan	31/12/2017	12	bilan	Euros	%
Compte de l'exploitant	21 246		16.31	25 819		21.32	4 573	17.71
Résultat (Bénéfice ou perte)	20 230		15.53	10 533		8.70	9 698	92.07
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES	1 016		0.78	15 287		12.63	14 271	93.36
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	17 419		13.37	22 242		18.37	4 823	21.69
Groupe et associés								
Concours bancaires courants	15 634		12.00	10 198		8.42	5 436	53.31
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	13 900		10.67	29 286		24.19	15 386	52.54
Autres dettes	84 350		64.74	74 642		61.65	9 708	13.01
DETTES	131 303		100.78	136 368		112.63	5 065	3.71
Comptes de régularisation								
TOTAL DU PASSIF	130 287		100.00	121 081		100.00	9 206	7.60

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN

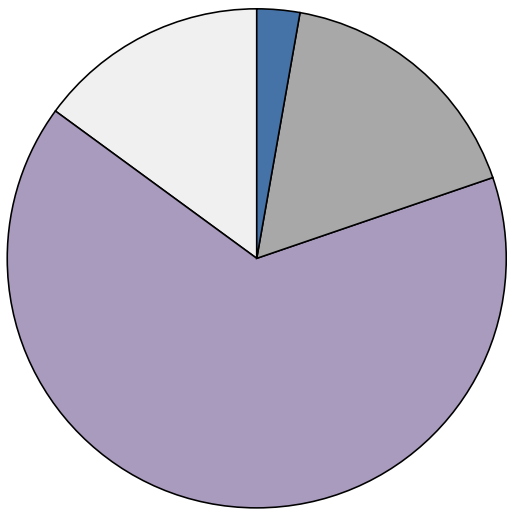
ACTIF au 31/12/2018



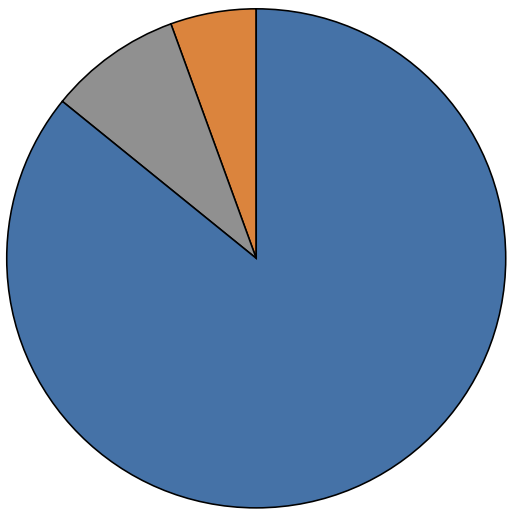
PASSIF au 31/12/2018



ACTIF au 31/12/2017



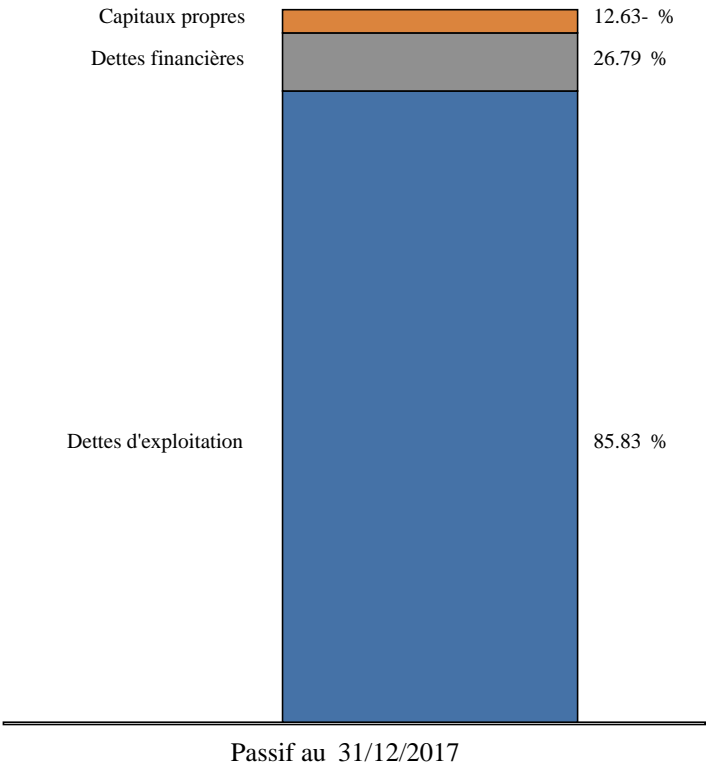
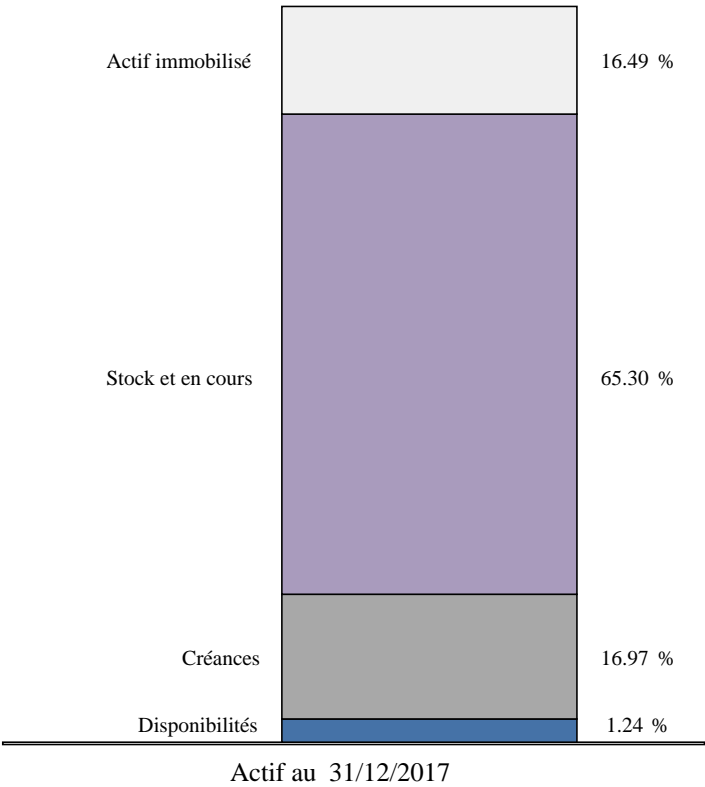
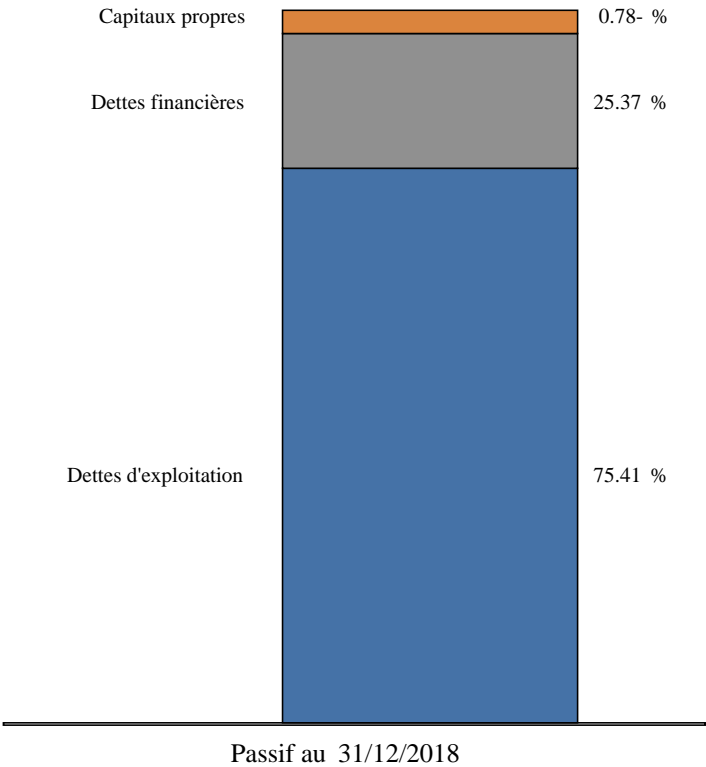
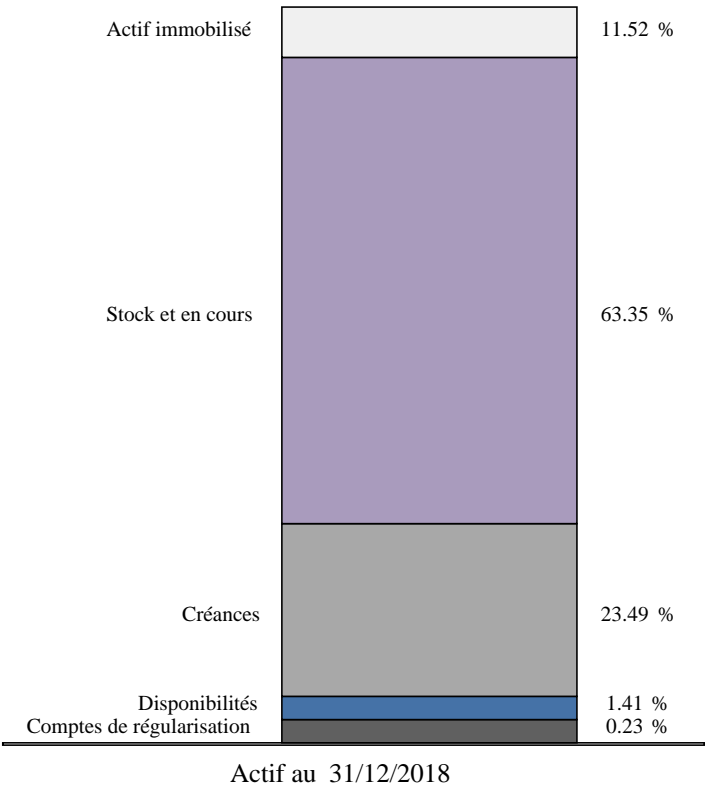
PASSIF au 31/12/2017



MASSE DU BILAN EN POURCENTAGE

ACTIF	31/12/2018	31/12/2017	PASSIF	31/12/2018	31/12/2017
<div></div> Actif immobilisé	11 . 52	16 . 49	<div></div> Capitaux propres	0 . 78	12 . 63
<div></div> Stock et en cours	63 . 35	65 . 30	<div></div> Provisions risques et charges		
<div></div> Créances	23 . 49	16 . 97	<div></div> Dettes financières	25 . 37	26 . 79
<div></div> Disponibilités	1 . 41	1 . 24	<div></div> Dettes d'exploitation	75 . 41	85 . 83
<div></div> Comptes de régularisation	0 . 23		<div></div> Comptes de régularisation		

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12		% bilan	Exercice N-1 31/12/2017 12		% bilan	Ecart N / N-1	
							Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81		0.06	386		0.32	305	78.99
20500000 CONCESS.BREVETS LICENCES	913		0.70	913		0.75		
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LICENC	831		0.64	526		0.43	305	57.94
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 931		9.92	17 576		14.52	4 645	26.43
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	51 405		39.46	50 860		42.00	545	1.07
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	30 454		23.37	29 154		24.08	1 300	4.46
21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	17 516		13.44	17 516		14.47		
21840000 MOBILIER	7 358		5.65	7 358		6.08		
28150000 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	44 451		34.12	41 794		34.52	2 657	6.36
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	27 995		21.49	25 902		21.39	2 093	8.08
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFOR.	13 998		10.74	12 911		10.66	1 087	8.42
28184000 AMORT. MOBILIER	7 358		5.65	6 706		5.54	652	9.73
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 000		1.54	2 000		1.65		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	2 000		1.54	2 000		1.65		
ACTIF IMMOBILISE	15 012		11.52	19 962		16.49	4 950	24.80
STOCKS ET EN COURS	82 541		63.35	79 066		65.30	3 474	4.39
31100000 STOCK MATIERES PREMIERES	28 533		21.90	29 225		24.14	692	2.37
33500000 TRAVAUX EN COURS	4 167		3.20				4 167	
37100000 STOCK VEHICULE OCCASION	49 841		38.25	49 841		41.16		
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	23 015		17.66	14 516		11.99	8 498	58.54
41100000 CLIENTS	3 140		2.41	13 516		11.16	10 377	76.77
41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR	19 875		15.25	1 000		0.83	18 875	NS
AUTRES CREANCES	7 589		5.82	6 037		4.99	1 552	25.71
40100000 FOURNISSEURS	518		0.40				518	
40920000 FOURNISSEURS DEBITEURS	335		0.26	1 923		1.59	1 589	82.60
44566200 TVA DED INTRACOMM				290		0.24	290	100.00
44571000 TVA COLLECTEE	5 627		4.32				5 627	
44580000 TVA A REGULARISER				2 166		1.79	2 166	100.00
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	115		0.09	391		0.32	276	70.56
44587900 TVA COLLECT AVOIR A ETABLIR	494		0.38	1 266		1.05	772	60.94
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	500		0.38				500	
DISPONIBILITES	1 834		1.41	1 500		1.24	334	22.29
53100000 CAISSE	1 834		1.41	1 500		1.24	334	22.29
ACTIF CIRCULANT	114 979		88.25	101 120		83.51	13 859	13.71
COMPTES DE REGULARISATION	297		0.23				297	
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	297		0.23				297	
TOTAL DE L'ACTIF	130 287		100.00	121 081		100.00	9 206	7.60

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12		% bilan	Exercice N-1 31/12/2017 12		% bilan	Ecart N / N-1	
							Euros	%
COMPTE DE L'EXPLOITANT	21	246	16.31	25	819	21.32	4 573	17.71
10100000 CAPITAL INDIVIDUEL	27	339	20.98	27	339	22.58		
10800000 COMPTE DE L'EXPLOITANT	6	093	4.68	1	520	1.26	4 573	300.83
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	20	230	15.53	10	533	8.70	9 698	92.07
CAPITAUX PROPRES	1	016	0.78	15	287	12.63	14 271	93.36
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	17	419	13.37	22	242	18.37	4 823	21.69
16450000 pret 04938 132549013800	17	419	13.37	22	242	18.37	4 823	21.69
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	15	634	12.00	10	198	8.42	5 436	53.31
51210000 BANQUE CIC				15		0.01	15	100.00
51240000 SMC	15	634	12.00	10	183	8.41	5 451	53.53
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	13	900	10.67	29	286	24.19	15 386	52.54
40100000 FOURNISSEURS	13	900	10.67	27	751	22.92	13 851	49.91
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE				1	535	1.27	1 535	100.00
AUTRES DETTES	84	350	64.74	74	642	61.65	9 708	13.01
41100000 CLIENTS	13	853	10.63				13 853	
41910000 ACOMPTE CLIENTS	23	000	17.65	10	075	8.32	12 925	128.29
41980000 CLIENTS RRR&AV.A ACCORD.	2	967	2.28	7	596	6.27	4 629	60.94
42102200 CASTELLAN LUDOVIC				1	538	1.27	1 538	100.00
42102600 CASTELLAN Julien				1	628	1.34	1 628	100.00
42820000 CONGES A PAYER	3	186	2.45	2	938	2.43	249	8.46
43100000 URSSAF	1	047	0.80	2	390	1.97	1 343	56.19
43710000 CAISSE RETRAITE IRP AUTO		437	0.34		695	0.57	258	37.13
43720000 MUTUELLE AXA	2	947	2.26		571	0.47	2 376	416.30
43730000 RSI	14	690	11.28				14 690	
43786300 RSI EXERCICE ANTERIEUR				9	157	7.56	9 157	100.00
43786500 RSI				15	168	12.53	15 168	100.00
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	1	049	0.81		997	0.82	53	5.27
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	1	064	0.82	8	290	6.85	7 226	87.16
44551000 TVA A DECAISSER	3	118	2.39	4	741	3.92	1 623	34.23
44571000 TVA COLLECTEE					574	0.47	574	100.00
44580000 TVA A REGULARISER	5	419	4.16				5 419	
44586900 TVA SUR AAR FOUNISSEUR		86	0.07				86	
44587000 TVA S/FACT.A ETABLIR	3	229	2.48	167		0.14	3 063	NS
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER		261	0.20	261		0.22		
46700000 DEBITEURS CREDIT.DIVERS	7	997	6.14	7	858	6.49	139	1.77
DETTES	131	303	100.78	136	368	112.63	5 065	3.71
TOTAL DU PASSIF	130	287	100.00	121	081	100.00	9 206	7.60

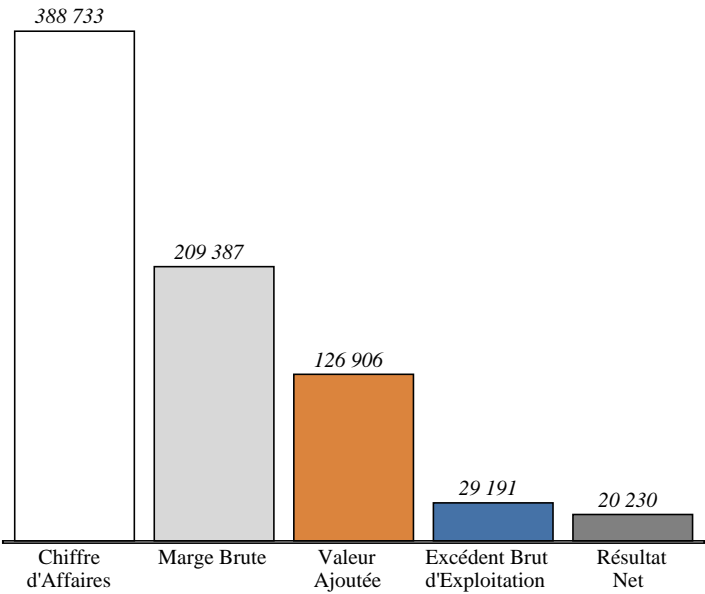
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		%	Exercice N-1		%	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	CA	31/12/2017	12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	388	733	100.00	385	959	100.00	2 775	0.72
+ Ventes de marchandises	265	680	100.00	259	681	100.00	5 999	2.31
- Coût d'achat des marchandises vendues	174	565	65.71	166	000	63.92	8 565	5.16
Marge commerciale	91	115	34.29	93	681	36.08	2 567	2.74
+ Production vendue	118	887	96.61	126	277	100.00	7 391	5.85
+ Production stockée ou déstockage	4	167	3.39				4 167	
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	123	053	100.00	126	277	100.00	3 224	2.55
- Matières premières, approvisionnements consommés	692		0.56	80		0.06	772	970.25
- Sous traitance directe	4	089	3.32	5	800	4.59	1 711	29.50
Marge brute de production	118	272	96.11	120	557	95.47	2 285	1.90
Marge brute globale	209	387	53.86	214	238	55.51	4 851	2.26
- Autres achats + charges externes	82	481	21.22	88	441	22.91	5 960	6.74
Valeur ajoutée	126	906	32.65	125	797	32.59	1 109	0.88
+ Subventions d'exploitation	317		0.08				317	
- Impôts, taxes et versements assimilés	8	539	2.20	5	973	1.55	2 566	42.96
- Salaires du personnel	55	099	14.17	67	926	17.60	12 827	18.88
- Charges sociales du personnel	18	560	4.77	19	935	5.17	1 375	6.90
- Charges de l'exploitant	15	833	4.07	5	545	1.44	10 289	185.56
Excédent brut d'exploitation	29	191	7.51	26	418	6.84	2 774	10.50
+ Autres produits de gestion courante	20		0.01	2	411	0.62	2 391	99.16
- Autres charges de gestion courante	2	652	0.68	11	234	2.91	8 582	76.39
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	596		0.15				596	
- Dotations aux amortissements	6	795	1.75	9	825	2.55	3 029	30.83
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	20	361	5.24	7	770	2.01	12 591	162.05
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers								
- Charges financières	4	552	1.17	3	440	0.89	1 112	32.31
Résultat courant	15	809	4.07	4	330	1.12	11 479	265.13
+ Produits exceptionnels	5	812	1.50	7	690	1.99	1 878	24.43
- Charges exceptionnelles	1	391	0.36	1	487	0.39	97	6.51
Résultat exceptionnel	4	421	1.14	6	203	1.61	1 782	28.72
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	20	230	5.20	10	533	2.73	9 698	92.07

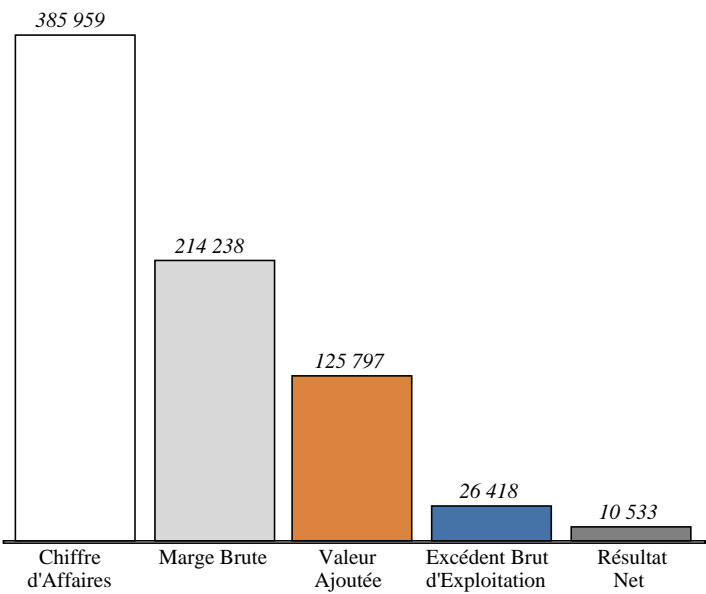


PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros

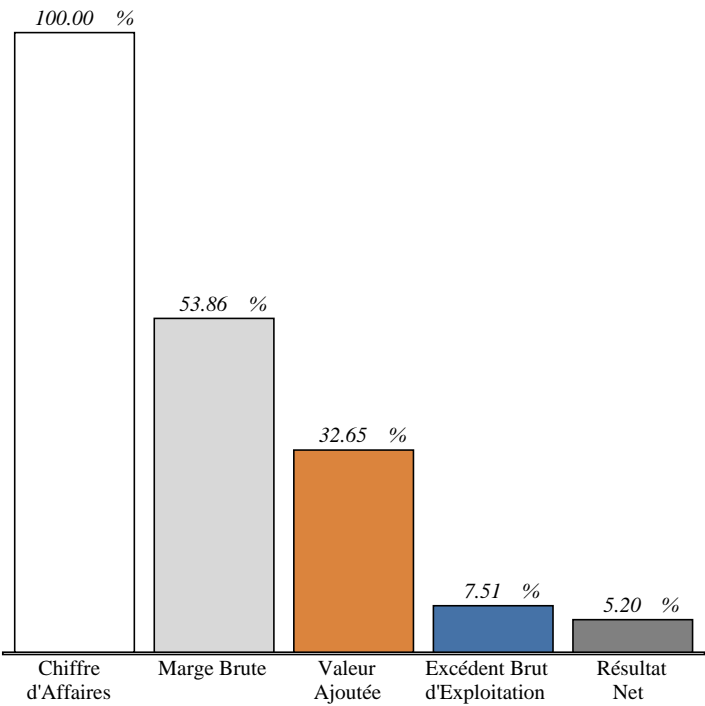


Exercice au 31/12/2018

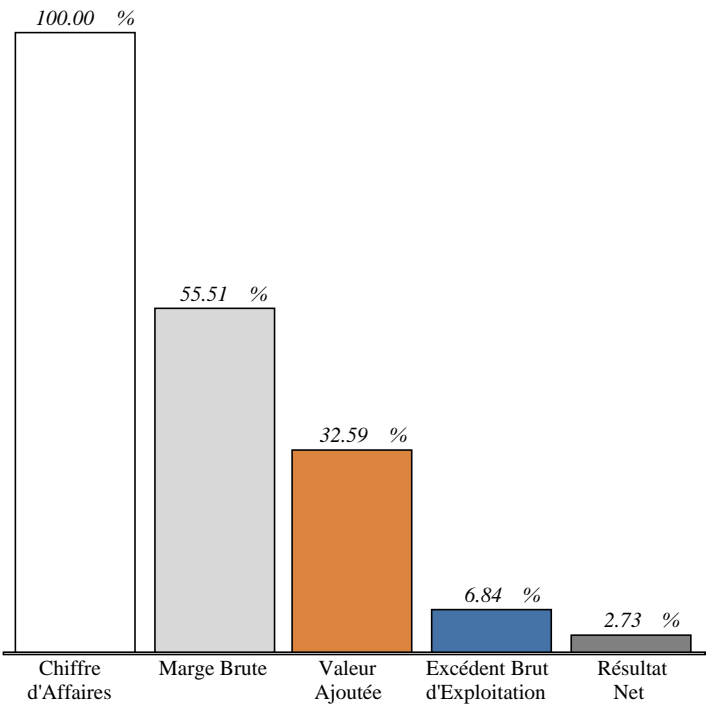


Exercice au 31/12/2017

PRESENTATION EN POURCENTAGE



Exercice au 31/12/2018



Exercice au 31/12/2017

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12		% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12		% CA	Ecart N / N-1	
							Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	388	733	100.00	385	959	100.00	2 775	0.72
VENTES DE MARCHANDISES	265	680	100.00	259	681	100.00	5 999	2.31
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	247	201	93.04	244	185	94.03	3 016	1.24
70700200 VENTES PNEUS	8	668	3.26	8	918	3.43	250	2.80
70700300 VENTES HUILES	6	394	2.41	6	579	2.53	185	2.81
70710000 VENTES VO OCCASION TTC	3	417	1.29				3 417	
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	174	565	65.71	166	000	63.92	8 565	5.16
60700000 ACHAT DE MARCHANDISES	169	478	63.79	155	191	59.76	14 287	9.21
60700100 ACHATS PNEUS				6	805	2.62	6 805	100.00
60700300 ACHAT HUILES				2	927	1.13	2 927	100.00
60700600 ACHATS FILTRES				348	0.13		348	100.00
60700700 ACHATS MARCHANDISES ADDITIFS				18	0.01		18	100.00
60700800 ACHAT MARCH OCCASION	500	0.19		710	0.27		210	29.58
60720000 ACHATS INTRACOMM	4	587	1.73				4 587	
MARGE COMMERCIALE	91	115	34.29	93	681	36.08	2 567	2.74
PRODUCTION VENDUE	118	887	96.61	126	277	100.00	7 391	5.85
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	102	871	83.60	115	345	91.34	12 474	10.81
70800000 PRODUITS ACTIVITE ANNEXE	8	333	6.77				8 333	
70850000 PORTS &FRAIS FACTURES	7	682	6.24	10	812	8.56	3 130	28.95
70880000 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES				120	0.10		120	100.00
PRODUCTION STOCKEE OU DESTOCKAGE	4	167	3.39				4 167	
71335000 TRAVAUX EN COURS	4	167	3.39				4 167	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	123	053	100.00	126	277	100.00	3 224	2.55
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	692	0.56		80	0.06		772	970.25
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	692	0.56		300	0.24		992	330.73
60800000 FRAIS ACCESSOIRES ACHATS				220	0.17		220	100.00
SOUS TRAITANCE DIRECTE	4	089	3.32	5	800	4.59	1 711	29.50
60400000 ACHATS D'ETUDES &PREST.	4	089	3.32	5	800	4.59	1 711	29.50
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	118	272	96.11	120	557	95.47	2 285	1.90
MARGE BRUTE GLOBALE	209	387	53.86	214	238	55.51	4 851	2.26
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	82	481	21.22	88	441	22.91	5 960	6.74
60611000 FOURN.NON STOCK.(ELECT.)	3	780	0.97	3	309	0.86	471	14.22
60612000 FOURN.NON STOCK.(EAU)	190	0.05		137	0.04		52	38.09
60614000 FOURN.NON STOCK.(GAZ P/MIG	117	0.03					117	
60615000 FOURN.NON STOCK.(CARBURANT	3	489	0.90	4	076	1.06	587	14.39
60630000 FOURN.ENTRET.& EQUIP ATELIER	326	0.08		1	095	0.28	769	70.24
60630100 VETEMENTS DE TAVAIL				32	0.01		32	100.00
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1	413	0.36	864	0.22		549	63.53
60680000 AUTRES MATERIELS ET FOURNITURE	3	661	0.94	868	0.22		2 793	321.91
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE				2	260	0.59	2 260	100.00
61300000 LOCATIONS	25	812	6.64	25	812	6.69		
61310000 LOCATION APPAREIL CB				305	0.08		305	100.00
61320000 LOCATIONS EMPLACEMENT SITE INT	1	080	0.28	1	080	0.28		
61340000 LOCATION DEMONTE PNEU + PONT	5	289	1.36	4	578	1.19	711	15.53

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N		%		Exercice N-1		%		Ecart N / N-1	
		31/12/2018 12		CA		31/12/2017 12		CA		Euros	%
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	1	117	0.29		510		0.13		607	118.92
61400000	CHARGES LOCATIVES,COPROPR	4	590	1.18		5 363		1.39		773	14.42
61500000	ENTRETIEN REPARATIONS		487	0.13		700		0.18		213	30.45
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER		843	0.22		1 262		0.33		419	33.21
61522000	FRAIS CHIEN DE GARDE GARAGE		477	0.12		458		0.12		19	4.23
61560000	MAINTENANCE		292	0.08		1 211		0.31		919	75.92
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	9	109	2.34		7 514		1.95		1 595	21.23
61620000	ASSURANCE DECENALE CONSTR		105	0.03						105	
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE		389	0.10		648		0.17		259	40.00
62260000	HONORAIRES AVOCAT		593	0.15		1 500		0.39		907	60.48
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	5	107	1.31		4 011		1.04		1 096	27.32
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		144	0.04		79		0.02		65	82.89
62300000	PUBLICITE		780	0.20		2 036		0.53		1 256	61.70
62340000	DECORATION					460		0.12		460	100.00
62350000	CADEAUX CLIENTELE		442	0.11						442	
62400000	TRANSPORT	1	645	0.42		6 669		1.73		5 024	75.33
62420000	TRANSPORTS S/VENTES					194		0.05		194	100.00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS		474	0.12		1 031		0.27		556	53.97
62520000	MISSIONS RECEPTIONS	1	871	0.48		1 842		0.48		29	1.58
62600000	FRAIS TELECOM.		861	0.22		644		0.17		218	33.82
62610000	FRAIS POSTAUX		55	0.01		139		0.04		84	60.39
62621000	ORANGE INTERNET	1	937	0.50		1 807		0.47		130	7.20
62700000	FRAIS BANCAIRES	5	168	1.33		4 999		1.30		169	3.39
62781000	FRAIS CB		719	0.18		695		0.18		24	3.48
62782000	FRAIS BANCAIRES PAIEMENT EN X					61		0.02		61	100.00
62810000	COTISATIONS		120	0.03		120		0.03			
62880000	TRAITEMENT DES DECHETS					74		0.02		74	100.00
VALEUR AJOUTEE		126	906	32.65		125 797		32.59		1 109	0.88
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			317	0.08						317	
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.		317	0.08						317	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		8	539	2.20		5 973		1.55		2 566	42.96
63120000	TA		830	0.21		439		0.11		392	89.30
63180000	FORMATION PRO		576	0.15		677		0.18		101	14.97
63510000	TLPE		185	0.05		300		0.08		115	38.40
63540000	DROITS D'ENREGIST.&TIMBRE		305	0.08		109		0.03		196	180.10
63580000	CFE	3	366	0.87		3 630		0.94		264	7.27
63581000	CSG DEDUCTIBLE	3	277	0.84		818		0.21		2 459	300.61
SALAIRES DU PERSONNEL		55	099	14.17		67 926		17.60		12 827	18.88
64100000	REMUNERATIONS PERSONNEL	54	851	14.11		64 509		16.71		9 658	14.97
64120000	CONGES PAYES		249	0.06		2 938		0.76		2 689	91.54
64140000	INDEM.ET AVANTAGES DIVERS					480		0.12		480	100.00
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL		18	560	4.77		19 935		5.17		1 375	6.90
64500000	CHARGES SOCIALES		53	0.01		997		0.26		944	94.73
64510000	COTISATIONS URSSAF	11	753	3.02		11 858		3.07		104	0.88
64530000	COTIS RETRAITE	5	240	1.35		5 939		1.54		700	11.78
64540000	MUTUELLE SALARIE AXA	1	188	0.31		1 141		0.30		47	4.07
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL		327	0.08						327	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12		31/12/2017	12		Euros	%
CHARGES DE L'EXPLOITANT	15 833	4.07		5 545	1.44		10 289	185.56
64630000 RO RSI	13 571	3.49		4 028	1.04		9 543	236.92
64640000 AXA MUTUELLE TNS	2 262	0.58		1 517	0.39		746	49.16
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	29 191	7.51		26 418	6.84		2 774	10.50
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	20	0.01		2 411	0.62		2 391	99.16
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	20	0.01		2 411	0.62		2 391	99.16
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 652	0.68		11 234	2.91		8 582	76.39
65110000 REDEVANCE TELE IMPOT	139	0.04		139	0.04			
65400000 PERTES S/CREANCES IRREC.	2 461	0.63		10 200	2.64		7 739	75.87
65800000 CH.DIV.GESTION COURANTE	52	0.01		895	0.23		844	94.23
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	596	0.15					596	
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	596	0.15					596	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	6 795	1.75		9 825	2.55		3 029	30.83
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	6 795	1.75		9 825	2.55		3 029	30.83
RESULTAT D'EXPLOITATION	20 361	5.24		7 770	2.01		12 591	162.05
CHARGES FINANCIERES	4 552	1.17		3 440	0.89		1 112	32.31
66110000 FRAIS AGIOS	4 051	1.04		2 939	0.76		1 111	37.81
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	501	0.13		412	0.11		89	21.48
66160000 INTERETS BANCAIRES &S/ESC				88	0.02		88	100.00
RESULTAT COURANT	15 809	4.07		4 330	1.12		11 479	265.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 812	1.50		7 690	1.99		1 878	24.43
77100000 PROD EXCEPTIONNELS SUR OP	585	0.15					585	
77200000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	5 226	1.34		6 656	1.72		1 430	21.48
77880000 PRODUITS EXCEPT.DIVERS				1 034	0.27		1 034	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 391	0.36		1 487	0.39		97	6.51
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES				400	0.10		400	100.00
67200000 CHARGES SUR EXO ANTERIEURS	1 391	0.36		1 087	0.28		303	27.88
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 421	1.14		6 203	1.61		1 782	28.72
RESULTAT NET	20 230	5.20		10 533	2.73		9 698	92.07

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	Nbj CA	31/12/2017	12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT								
Compte de l'exploitant	21 246	19.68		25 819	24.08		4 573	17.71
Résultat de l'exercice	20 230	18.74		10 533	9.82		9 698	92.07
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES	1 016	0.94		15 287	14.26		14 271	93.36
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	17 419	16.13		22 242	20.75		4 823	21.69
Groupes et associés								
CAPITAUX PERMANENTS	16 403	15.19		6 955	6.49		9 448	135.84
Actif net immobilisé	15 012	13.90		19 962	18.62		4 950	24.80
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
FONDS DE ROULEMENT	1 391	1.29		13 007	12.13		14 398	110.69
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours	82 541	76.44		79 066	73.75		3 474	4.39
Créances clients et comptes rattachés	23 015	21.31		14 516	13.54		8 498	58.54
Autres créances	7 589	7.03		6 037	5.63		1 552	25.71
Comptes de régularisation	297	0.27					297	
ACTIF CIRCULANT	113 441	105.06		99 620	92.92		13 822	13.87
Fournisseurs et comptes rattachés	13 900	12.87		29 286	27.32		15 386	52.54
Autres dettes	84 350	78.12		74 642	69.62		9 708	13.01
Comptes de régularisation								
DETTES D'EXPLOITATION	98 250	90.99		103 928	96.94		5 678	5.46
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	15 191	14.07		4 309	4.02		19 500	452.55
Disponibilités	1 834	1.70		1 500	1.40		334	22.29
Concours bancaires courants	15 634	14.48		10 198	9.51		5 436	53.31
TRESORERIE NETTE	13 800	12.78		8 698	8.11		5 102	58.66

RATIOS

	31/12/2018	12mois	31/12/2017	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
<b>ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES</b>				
<div>Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice</div>	78 374	160.99	79 066	171.55
<div>Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues</div>	175 258		165 921	
<div>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</div>				
<b>CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS</b>				
<div>Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</div>	23 015	18.10	14 516	11.24
<div>Chiffre d'affaires TTC</div>	457 814		464 821	
<div>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</div>				
<b>CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS</b>				
<div>Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</div>	13 900	19.16	29 286	40.31
<div>Achats et charges externes TTC</div>	261 136		261 521	
<div>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</div>				
<b>RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME</b>				
<div>Créances à moins d'un an + Disponibilités</div>	32 438	0.25	22 053	0.16
<div>Dettes à moins d'un an</div>	131 303		136 368	
<div>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</div>				
<b>RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE</b>				
<div>Capitaux propres</div>	1 016	0.01	15 287	0.11
<div>Dettes</div>	131 303		136 368	
<div>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</div>				