

SA DESCOLLONGES

8 RUE DES NOVALLES

21240 TALANT

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

SA DESCOLLONGES

8 RUE DES NOVALLES

21240 TALANT

PROJET DE BILAN au 31/12/2018

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 14
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	15 à 18
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	19 à 23

FIDUCIAIRE DIJONNAISE

13 rue Marguerite Yourcenar

21000 DIJON

03.80.28.07.71

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

SA DESCOLLONGES
8 RUE DES NOVALLES
21240 TALANT

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

Conformément à notre lettre de mission en date du , nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Le montant de la dépréciation des stocks de pièces détachées retenue par l'entreprise (12.719 €) apparaît sous-estimé compte tenu de la faible rotation d'une partie de ces stocks (100.373 €).

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, 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,	1 061 972 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	5 115 480 Euros
- Résultat net comptable,	2 710 Euros

Fait à DIJON
Le 08/04/2019

Barthélémy CASIMIR
Expert comptable

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	19 600		19 600	19 600		
	Fonds commercial (1)	30 490		30 490	30 490		
	Autres immobilisations incorporelles	8 327	7 964	363	569	206	36.20
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	106 410	101 897	4 514	8 907	4 393	49.32
	Autres immobilisations corporelles	383 684	345 012	38 672	55 072	16 400	29.78
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	40 282		40 282	40 282		
	Total II	588 793	454 873	133 920	154 920	21 000	13.56
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	780 979	19 579	761 400	697 642	63 758	9.14
	Avances et acomptes versés sur commandes	17 758		17 758	9 090	8 668	95.36
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	42 277		42 277	98 825	56 548	57.22
	Autres créances	98 076		98 076	48 553	49 523	102.00
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	4 660		4 660	5 527	866	15.68
	Charges constatées d'avance (3)	3 879		3 879	10 029	6 150	61.32
	Total III	947 631	19 579	928 052	869 667	58 385	6.71
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 536 424	474 452	1 061 972	1 024 587	37 385	3.65

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

40 282

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12		Exercice N-1 31/12/2017 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 208 000)	208 000		208 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	11		11			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	20 800		20 800			
	Réserves statutaires ou contractuelles	16 106		16 106			
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	196 702		47 547		149 155	313.70
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 710		149 155		151 866	101.82
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	50 926		48 215		2 710	5.62
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	291 218		240 054		51 165	21.31
	Concours bancaires courants	333 422		161 068		172 354	107.01
	Emprunts et dettes financières diverses	8 769		15 115		6 346	41.98
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	129 962		88 264		41 698	47.24
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 767		318 441		150 674	47.32
	Dettes fiscales et sociales	72 922		96 989		24 067	24.81
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	6 986		56 440		49 454	87.62
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 011 046		976 371		34 675	3.55
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 061 972		1 024 587		37 385	3.65

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

911 046

948 049

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	4 880 058	4 014	4 884 072	4 385 930		498 143	11.36
Production vendue de biens							
Production vendue de services	230 060	1 348	231 408	252 086		20 678	8.20
Chiffre d'affaires NET	5 110 118	5 362	5 115 480	4 638 016		477 464	10.29
Production stockée							
Production immobilisée				83		83	100.00
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 205	16 895		9 689	57.35
Autres produits			579	1 098		519	47.23
Total des Produits d'exploitation (I)			5 123 265	4 656 092		467 173	10.03
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			4 354 277	3 648 495		705 782	19.34
Variation de stock (marchandises)			65 820	293 648		359 468	122.41
Achats de matières premières et autres approvisionnements			71	270		199	73.80
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			346 266	404 425		58 159	14.38
Impôts, taxes et versements assimilés			52 646	34 564		18 081	52.31
Salaires et traitements			275 366	252 430		22 935	9.09
Charges sociales			98 408	86 109		12 300	14.28
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 965	19 203		1 762	9.18
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 160	1 098		2 062	187.76
Dotations aux provisions							
Autres charges			12 970	10 101		2 869	28.41
Total des Charges d'exploitation (II)			5 098 309	4 750 343		347 966	7.33
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			24 956	94 251		119 207	126.48
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 afférentes à des exercices antérieurs

4 883

18 300

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)	1 767	576	1 192	206.95
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 767	576	1 192	206.95
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	19 204	29 173	9 970	34.17
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	19 204	29 173	9 970	34.17
2. Résultat financier (V-VI)	17 436	28 597	11 161	39.03
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 520	122 848	130 368	106.12
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 413	6 694	2 282	34.08
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 000	9 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 413	15 694	11 282	71.88
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 187	3 079	6 108	198.34
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	35	38 922	38 887	99.91
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	9 222	42 001	32 779	78.04
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 809	26 307	21 497	81.72
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	5 129 445	4 672 362	457 083	9.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 126 735	4 821 517	305 217	6.33
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 710	149 155	151 866	101.82

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes - PROJET

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 061 971.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 115 480.00 Euros et dégageant un bénéfice de 2 710.42 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Dans un jugement rendu le 24 janvier 2019 par le Tribunal de Commerce de Dijon, la S.A. DESCOLLONGES a été condamnée à payer la somme de 27.445,22 € HT au principal, outre intérêts au taux légal à compter du 6 avril 2017, date de l'assignation, ainsi que la somme de 1.000 € au titre de l'article 700 du CPC, à la société REXEL FRANCE.

Cette condamnation s'inscrit dans le cadre d'un litige relatif à la refacturation de frais de chauffage de l'ancien établissement de la S.A. DESCOLLONGES, situé à Chenôve.

Les dirigeants de la S.A. DESCOLLONGES contestent cette décision et ont fait appel de ce jugement en date du 22 février 2019.

- 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.

ANNEXE

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 8.299 € La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

La S.A. DESCOLLONGES a par ailleurs perçu au cours de l'année 2018 la somme de 12.683 € correspondant au CICE de l'année 2017. Cette somme a été affectée à la reconstitution du fonds de roulement de l'entreprise.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	58 417		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	111 984		765
Installations générales agencements aménagements divers	316 078		
Matériel de transport	15 652		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	51 954		
TOTAL	495 668		765
Prêts, autres immobilisations financières	40 282		
TOTAL	40 282		
TOTAL GENERAL	594 367		765

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			58 417	58 417
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 339	106 410	106 410
Installations générales agencements aménagements divers			316 078	316 078
Matériel de transport			15 652	15 652
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			51 954	51 954
TOTAL		6 339	490 095	490 095
Prêts, autres immobilisations financières			40 282	40 282
TOTAL			40 282	40 282
TOTAL GENERAL		6 339	588 793	588 793

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	7 758	206		7 964
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	103 077	4 358	5 538	101 897
Installations générales agencements aménagements divers	275 420	8 069		283 489
Matériel de transport	6 999	4 331		11 330
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 193	4 000		50 194
TOTAL	431 689	20 759	5 538	446 909
TOTAL GENERAL	439 447	20 965	5 538	454 873

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	206				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 358				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 069				
Matériel de transport	4 331				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 000				
TOTAL	20 759				
TOTAL GENERAL	20 965				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	17 517	3 160	1 098		19 579
TOTAL	17 517	3 160	1 098		19 579
TOTAL GENERAL	17 517	3 160	1 098		19 579
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 160	1 098		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	40 282	40 282	
Autres créances clients	42 277	42 277	
Personnel et comptes rattachés	272	272	
Impôts sur les bénéfices	8 299	8 299	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 087	10 087	
Débiteurs divers	79 419	79 419	
Charges constatées d'avance	3 879	3 879	
TOTAL	184 514	184 514	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	476 330	476 330		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	148 311	48 311	100 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	167 767	167 767		
Personnel et comptes rattachés	15 579	15 579		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 864	20 864		
Taxe sur la valeur ajoutée	31 483	31 483		
Autres impôts taxes et assimilés	4 996	4 996		
Groupe et associés	8 769	8 769		
Autres dettes	6 986	6 986		
TOTAL	881 085	781 085	100 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	105 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	54 751			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	50.0000	4 160			4 160

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE			30 490	30 490	
Total			30 490	30 490	

Selon le règlement ANC 2015-06, le fonds commercial a une durée présumée illimitée.
Il est inscrit à l'actif de l'entreprise pour une valeur de 30.490 €

Un test de dépréciation de la valeur du fonds de commerce a été réalisé en fonction des pratiques professionnelles. Aucune dépréciation de cet élément d'actif n'est à constater.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

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

Les dépréciations de stocks pratiquées se décomposent de la manière suivante:

- Dépréciation du stock de véhicules d'occasion: 3.160 €
- Dépréciation du stock de pièces détachées: 12.719 €

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 335
Autres créances	71 419
Total	73 754

Détail des produits à recevoir

	Montant
AVOIRS A RECEVOIR	
- AAR VN ISUZU 2018	3 888
- AAR PRIME 2018 DISTINXION	6 920
- AAR STARTERRE 2018	5 948
- AAR AD	2 904
- AAR PRIME VD ISuZu 2018	4 800
- AAE SCI 5 LOYERS OFFERTS	41 520
- AAR RFA IDENTICAR	5 025
FACTURES A ETABLIR	
- FAE LEPAIS COMMISSION APS	976
- FAE PARTICIPATION LE GUILLOU	500
- FAE SSANGYONG 50	85
- FAE SSANGYONG 50	44
- FAE SSANGYONG 49	135
- FAE SSANGYONG 49	353
- FAE SSANGYONG 48	45
- FAE SSANGYONG 48	198
PRODUITS A RECEVOIR	
- PRISE EN CHARGE MANFRE	414
Total	73 754

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 068
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 786
Dettes fiscales et sociales	26 082
Autres dettes	4 264
Total	41 200

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	
- INTERETS/EMPRUNTS ET DETTES	9 48
FACTURES A RECEVOIR	
- FNP SELECT uP 12/2018	226
- FNP CAC 2018	6 360
- FNP JURIDIQUE 2018	1 200
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	
- AVOIR A ETABLIR Denis Sébastie	36
- AVOIR A ETABLIR GABA	500
- AAE PASCAL JACQ	2 145
- AAE SA DESCOLLONGES 20	504
- AAE SA DESCOLLONGES 20	74
- AAE SA DESCOLLONGES 20	226
- AAE SA DESCOLLONGES 140	269
- AAE SA DESCOLLONGES 140	50
- AAE SA DESCOLLONGES 142	84
- AAE SA DESCOLLONGES 142	64
- AAE SA DESCOLLONGES 183	296
- AAE SA DESCOLLONGES 183	14
PERSONNEL / CHARGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	15 202
ORGANISMES SOCIAUX / CH A PAYE	
- Provisions pour congés payés	5 885
ETAT / CHARGES A PAYER	
- TA 2018 A PAYER	1 359
- FPC 2018 A PAYER	2 137
- CVAE SOLDE 2018 A PAYER	1 500
INTERETS COURUS A PAYER	
- INTERETS AGIOS 4T18	2 120
Total	41 200

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 879
Total	3 879

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES AVANCE			
- ABONNEMENT CERTIFICAT CHAMBERS	14		
- LOCATION ENTRETIEN PHOTOCOPIEU	32		
- LOCATION ENTRETIEN PHOTOCOPIEU	390		
- MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 348		
- ABNT DIAG AD 36 MOIS	1 095		
Total	3 879		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5.230 Euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5.230 Euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 Euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Murielle PASTOURET (Caution sur emprunts bancaires)	201 555
Thierry DESCOLLONGES (Caution sur emprunts bancaires)	201 555
Murielle PASTOURET (Caution sur découvert bancaire)	40 000
Thierry DESCOLLONGES (Caution sur découvert bancaire)	40 000
Total	483 110

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les indemnités de fin de carrière sont couvertes par une cotisation obligatoire auprès de la caisse de retraite et de prévoyance de l'automobile.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SOLDE DOSSIER FINANCEMENT ISUZU VIAXEL	4 246	77180000
- ERREUR ENCAISSEMENT CARTE BLEUE	167	77180000
Total	4 413	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES ET PENALITES NON DEDUCTIBLES	706	67120000
- CONTROLE URSSAF	6 623	67180000
- REGULARISATION SOLDE CAISSE	1 858	67180000
- VNC DES IMMOBILISATIONS MISES AU REBUT	35	67500000
Total	9 222	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
PRISES EN CHARGE ASSURANCE	3 611
PRISES EN CHARGE GARANTIES SUR VO	1 671
PRISES EN CHARGE ORGANISME DE FORMATION	546
PRISES EN CHARGE FRAIS PHOTOCOPIEUR PAR AXIOR	280
Total	6 108

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluations des produits et en cours	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	11
Détail des produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Détail des charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
Détail des charges constatées d'avance	13
Détail des produits constatés d'avance	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	13
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	14
Transferts de charges	14

PROJET

NA = Non Applicable NS = Non significative

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	19 600	19 600		
20500000 DROIT ENTREE FRANCHISE	19 600	19 600		
FONDS COMMERCIAL	30 490	30 490		
20710000 FONDS DE COMMERCE	30 490	30 490		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	363	569	206	36.20
20810000 LOGICIEL	8 327	8 327		
28081000 AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	7 964	7 758	206	2.66
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	4 514	8 907	4 393	49.32
21500000 INST TECH,MATERIEL & OUT INDUS	106 410	111 984	5 573	4.98
28150000 AMORTISSEMENT INST TECH MAT O	101 897	103 077	1 180	1.14
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 672	55 072	16 400	29.78
21810000 INST GALE-AGENCNTS-AMENAGTS DIV	72 305	72 305		
21811000 AAI FONCIERS	243 774	243 774		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	15 652	15 652		
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATI	23 217	23 217		
21840000 MOBILIER	28 737	28 737		
28181000 AMORT. INST AGENCTS AMENAGTS	40 532	33 335	7 197	21.59
28181100 AMORT. AAI FONCIERS	242 957	242 085	872	0.36
28182000 AMORTISSEMENTS MAT TRANSPORT	11 330	6 999	4 331	61.88
28183000 AMORTISS. MATERIEL BUR/INFORMA	23 193	22 861	332	1.45
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	27 001	23 332	3 668	15.72
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	40 282	40 282		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	40 282	40 282		
Total II	133 920	154 920	21 000	13.56
MARCHANDISES	761 400	697 642	63 758	9.14
37081000 STOCK VO NON TAXABLES	130 204	200 479	70 275	35.05
37082000 STOCK VO TAXABLES	347 870	215 199	132 670	61.65
37092000 STOCK AUTRES VN	56 007	162 761	106 754	65.59
37092100 STOCK VN ISUZU	94 764		94 764	
37092200 STOCK MPM MOTORS	18 570		18 570	
37110000 STOCK PIECES DETACHEES	127 308	129 205	1 897	1.47
37120000 STOCK HUILES	3 566	3 388	178	5.26
37130000 STOCK PNEUMATIQUES	2 691	4 127	1 435	34.78
39700000 PROV/DEPRECIATION STOCK MARCHA	19 579	17 517	2 062	11.77
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	17 758	9 090	8 668	95.36
40910000 FOURNISSEURS - ACOMPTE VERSES	7 404	9 090	1 686	18.54
40911000 AVOIRS RECUS /PRET LUBRIFIANTS	10 354		10 354	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	42 277	98 825	56 548	57.22
41100000 COLLECTIF CLIENTS	39 942	63 385	23 444	36.99
41810000 FACTURES A ETABLIR	2 335	35 440	33 105	93.41
AUTRES CREANCES	98 076	48 553	49 523	102.00
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS		229	229	100.00
40980000 AVOIRS A RECEVOIR	71 005	18 193	52 812	290.29
42100000 REMUNERATIONS DUES	272		272	
42500000 AVANCES & ACOMPTE		23	23	100.00

DETAIL BILAN ACTIF	
--------------------	--

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
44400000	IMPOT SOCIETE	8 299	12 683	4 384	34.57
44562000	TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBILIS		170	170	100.00
44566000	TVA DEDUCTIBLE		6 239	6 239	100.00
44566010	TVA DEDUCTIBLE PRESTA	7 997	1 721	6 276	364.63
44583000	TVA/FACTURES A RECEVOIR	255	255		
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 298	6 142	4 845	78.87
44587100	TVA SUR AVOIRS A ETABLIR	537	833	296	35.53
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR		2 065	2 065	100.00
46772000	BONUS ECOLOGIQUE	8 000		8 000	
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	414		414	
DISPONIBILITES		4 660	5 527	866	15.68
51200000	CREDIT MUTUEL	3 763	1 839	1 924	104.59
53110000	CAISSE TALANT	897	3 687	2 790	75.66
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 879	10 029	6 150	61.32
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANCE	3 879	10 029	6 150	61.32
Total III		928 052	869 667	58 385	6.71
TOTAL GENERAL		1 061 972	1 024 587	37 385	3.65

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	208 000	208 000		
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	208 000	208 000		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	11	11		
10430000 PRIME D'APPORT	11	11		
RESERVE LEGALE	20 800	20 800		
10610000 RESERVE LEGALE	20 800	20 800		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	16 106	16 106		
10630000 RESERVE	16 106	16 106		
REPORT A NOUVEAU	196 702	47 547	149 155	313.70
11900000 REPORT A NOUVEAU	196 702	47 547	149 155	313.70
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 710	149 155	151 866	101.82
Total I	50 926	48 215	2 710	5.62
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	291 218	240 054	51 165	21.31
16415400 AVANCE FINANCIERE FUCHS LABO	75 000		75 000	
16415500 EMPRUNT LCL 18948349 ISUZU		3 709	3 709	100.00
16415600 BILLET DE TRESORERIE VIAXEL	66 960	100 926	33 966	33.65
16422000 BILLET BANQUE POPULAIRE	100 000	100 000		
16423000 EMPRUNT CL TRAVAUX6426350		0	0	100.00
16428000 EMPRUNT CL 17916748	27 397	35 387	7 990	22.58
16430000 EMPRUNT BQUE POP 08756314	20 914		20 914	
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	948	33	915	NS
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	333 422	161 068	172 354	107.01
51220000 CREDIT LYONNAIS	182 504	95 406	87 098	91.29
51230000 RHONE ALPES	62	57 263	57 201	99.89
51240000 BANQUE POPUAIRE	148 736	5 234	143 502	NS
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	2 120	3 165	1 044	33.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	8 769	15 115	6 346	41.98
45510000 C/C MR&MME DESCOLLONGES JEAN	4 379	6 300	1 921	30.49
45520000 C/C PASTOURET MURIELLE	2 501	4 410	1 909	43.28
45530000 C/C SC THIRELLE	1 093	1 093		
45540000 C/C DESCOLLONGES THIERRY	795	3 312	2 516	75.98
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	129 962	88 264	41 698	47.24
41910000 CLIENTS CREDITEURS AVANCES	129 962	88 264	41 698	47.24
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	167 767	318 441	150 674	47.32
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	159 981	281 512	121 530	43.17
40810000 FACTURES A RECEVOIR	7 786	36 930	29 144	78.92
DETTES FISCALES ET SOCIALES	72 922	96 989	24 067	24.81
42100000 REMUNERATIONS DUES		16 767	16 767	100.00
42500000 AVANCES & ACOMPTES	377		377	
42820000 PERSONNEL / CHARGES A PAYER	15 202	11 748	3 454	29.40
43100000 URSSAF	10 147	10 126	21	0.21
43731000 IRP AUTO (CAISSE DE RETRAITE)	4 832	7 212	2 380	33.00
43820000 ORGANISMES SOCIAUX / CH A PAYE	5 885	4 313	1 572	36.45

DETAIL BILAN PASSIF	
---------------------	--

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
44550000	TVA A DECAISSER	21	788	32	759	10 971	33.49
44580000	TVA A REGULARISER		190	2	133	1 943	91.09
44586100	TVA SUR AVOIRS A RECEVOIR	9	205	2	025	7 181	354.66
44587000	TVA SUR FACTURES A ETABLIR		300	5	690	5 390	94.73
44860000	ETAT / CHARGES A PAYER	4	996	4	217	778	18.45
AUTRES DETTES		6	986	56	440	49 454	87.62
41100000	COLLECTIF CLIENTS			2	100	2 100	100.00
41920000	TROP-PERCUS CLIENT		500	1	738	1 238	71.23
41980000	CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	4	264	27	400	23 136	84.44
46700000	DEBITEURS CREDITEURS DIVERS				8	8	100.00
46710000	DEPOTS VENTES CLIENTS			12	382	12 382	100.00
46770000	CARTE GRISE	2	222	12	811	10 589	82.65
46864000	ASSURANCES EMPRUNT A PAYER				2	2	100.00
Total IV		1	011 046	976	371	34 675	3.55
TOTAL GENERAL		1	061 972	1	024 587	37 385	3.65

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	5 115 480		100.00	4 638 099		100.00	477 381	10.29
VENTES DE MARCHANDISES	4 884 072		100.00	4 385 930		100.00	498 143	11.36
70711000 VENTES PRODUITS PEINTURE	7 737		0.16	14 292		0.33	6 554	45.86
70712500 VENTES PIECES ISUZU	32 148		0.66	32 594		0.74	446	1.37
70712600 ETABLISSEMENT CARTE GRISE	50		0.00				50	
70713500 VENTES PIECES SUBARU	92		0.00	364		0.01	272	74.63
70715000 VENTES PIECES AUTRES MARQUES	184 332		3.77	167 466		3.82	16 866	10.07
70716000 VENTES PIECES KIA	14 423		0.30	84 044		1.92	69 621	82.84
70717500 GRAVAGE VITRES	12 765		0.26	11 213		0.26	1 553	13.85
70718000 VENTES GARANTIE	8 199		0.17				8 199	
70719000 VENTES CAR GARANTIES	4 457		0.09	7 619		0.17	3 162	41.51
70720000 VENTES PNEUS	27 400		0.56	25 626		0.58	1 773	6.92
70730000 VENTES LUBRIFIANTS	30 887		0.63	38 655		0.88	7 767	20.09
70740000 VENTES PIECES GARANTIES	4 509		0.09	19 963		0.46	15 454	77.41
70760000 CARBURANT EXO	621		0.01	1 202		0.03	581	48.33
70770000 FORFAIT LIVRAISON	60 328		1.24	43 649		1.00	16 678	38.21
70770500 PLAQUES DE POLICE	534		0.01	233		0.01	302	129.73
70771000 VENTES VN AM	663 530		13.59	476 101		10.86	187 429	39.37
70771100 VENTES VN MPM MOTORS	17 942		0.37				17 942	
70773000 VENTES VN ISUZU	466 814		9.56	437 140		9.97	29 674	6.79
70776000 VENTES VN KIA				1 803 186		41.11	1 803 186	100.00
70780000 VENTES VO	3 474 428		71.14	1 648 178		37.58	1 826 250	110.80
70790000 VENTES RETROCESSIONS VN/VO				833		0.02	833	100.00
70970500 REMISE PLAQUES DE POLICE	3		0.00	2		0.00	1	24.88
70971000 REMISE VN AM	51 890		1.06				51 890	
70971100 REMISE VN MPM MOTORS	827		0.02				827	
70971200 REMISE PRODUITS PEINTURE				23		0.00	23	100.00
70971250 REMISE / PIECES ISUZU	3 046		0.06	2 797		0.06	249	8.92
70971500 REMISE/PIECES AUTRES MARQUES	8 173		0.17	4 975		0.11	3 198	64.27
70971550 REMISE / OUECES SSANGYONG	1 276		0.03	1 630		0.04	355	21.76
70971600 REMISE/PIECES KIA	151		0.00	1 481		0.03	1 330	89.80
70972000 REMISE PNEUS	250		0.01	310		0.01	60	19.47
70973000 REMISE VN ISUZU	46 832		0.96	4 200		0.10	42 632	NS
70973300 REMISE SUR LUBRIFIANT	606		0.01	171		0.00	436	254.95
70976000 REMISE VN KIA				398 380		9.08	398 380	100.00
70977100 TRANSFERT DE MARGE VN				1 242		0.03	1 242	100.00
70978100 TRANSFERT DE MARGE VO	9 094		0.19	1 063		0.02	10 157	955.74
70978500 REMISE VO TAXABLES	23 163		0.47	10 153		0.23	13 010	128.14
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	4 288 457		87.80	3 942 143		89.88	346 314	8.78
60371000 VARIATION STOCKS ATELIER	1 897		0.04	129 205		2.95	131 102	101.47
60371100 VARIATION STOCKS PIECES				152 996		3.49	152 996	100.00
60371200 VARIATION STOCKS HUILES	178		0.00	1 078		0.02	900	83.47
60371300 VARIATION STOCKS PNEUMATIQUES	1 435		0.03	313		0.01	1 749	558.34
60371400 VARIATION STOCK INGRED PEINTUR				947		0.02	947	100.00
60373000 VARIATION STOCKS VN ISUZU	6 579		0.13	444 786		10.14	451 365	101.48
60374100 VARIATION STOCKS VO NON TAXABL	70 458		1.44	53 688		1.22	124 146	231.24
60374200 VARIATION STOCKS VO TAXABLES	132 853		2.72	120 798		2.75	12 055	9.98
60710000 ACHATS PIECES				77		0.00	77	100.00
60711000 ACHATS PRODUITS PEINTURE	8 276		0.17	6 799		0.16	1 477	21.72
60713500 ACHATS PIECES SSANGYONG	9 206		0.19	11 407		0.26	2 201	19.30
60714510 ACHATS PIECES ISUZU CEE	27 471		0.56	28 767		0.66	1 297	4.51
60715000 ACHATS PIECES AUTRES MARQUES	118 341		2.42	95 134		2.17	23 207	24.39
60716000 ACHATS PIECES KIA	14 461		0.30	79 478		1.81	65 018	81.81

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	%
60717000 ACHATS GRAVAGES	16 228	0.33	15 958	0.36	270	1.69
60718500 ACHATS MAPFRE	5 814	0.12			5 814	
60719000 ACHATS GARANTIE	8 193	0.17	8 012	0.18	181	2.26
60720000 ACHATS PNEUS	29 831	0.61	31 201	0.71	1 370	4.39
60730000 ACHATS LUBRIFIANTS	25 890	0.53	26 533	0.60	644	2.43
60740000 ACHATS GAZ CLIMATISATION			65	0.00	65	100.00
60770000 ACHATS FORFAIT LIVRAISON	5 825	0.12	8 156	0.19	2 331	28.58
60771000 ACHAT VN ISUZU	619 974	12.69	543 287	12.39	76 687	14.12
60772000 ACHATS VN ISUZU	357 567	7.32	461 894	10.53	104 327	22.59
60779500 ACHATS VN KIA			849 945	19.38	849 945	100.00
60780000 ACHATS VO	3 154 511	64.59	1 612 276	36.76	1 542 234	95.66
60970100 REMISE SUR ACHAT VN KIA			52 652	1.20	52 652	100.00
60970110 RRR AD	5 059	0.10	20	0.00	5 039	NS
60970300 AAR LUBRIFIANTS (RFA)	235	0.00	4 065	0.09	3 830	94.23
60970310 REMISE SUR LUBRIFIANTS FUCHS	7 907	0.16			7 907	
60970900 PRIME STANDARD KIA			885	0.02	885	100.00
60972000 PRIME OBJECTIF ISUZU	11 370	0.23	4 140	0.09	7 230	174.64
60972100 RFA DISTINXION	5 767	0.12	2 774	0.06	2 993	107.86
60972200 RFA IDENTICAR	5 025	0.10	5 062	0.12	37	0.73
60972300 AAR STARTERRE	5 948	0.12	983	0.02	4 965	504.99
60973000 REMISE / PRIMES KIA			22 146	0.50	22 146	100.00
60979500 PRIME DEMO/VN KIA			37 770	0.86	37 770	100.00
60979510 BONUS ECOLOGIQUE / VD GARAGE	6 000	0.12			6 000	
MARGE COMMERCIALE	595 615	12.20	443 787	10.12	151 828	34.21
PRODUCTION VENDUE	231 408	100.00	252 086	99.97	20 678	8.20
70610000 MO CARROSSERIE	17 842	7.71	23 100	9.16	5 258	22.76
70611000 MO PEINTURE	9 293	4.02	15 921	6.31	6 627	41.63
70612000 MO MECANIQUE	154 076	66.58	149 089	59.12	4 987	3.35
70640000 MO GARANTIE	1 569	0.68	8 500	3.37	6 931	81.54
70820000 PLUE VALUE/DEPOT VENTE	5 610	2.42	2 937	1.16	2 673	91.00
70821000 SILVER ASSURANCE	24 622	10.64	19 165	7.60	5 457	28.47
70840000 COMMISSIONS DIVERSES	18 765	8.11	30 424	12.07	11 660	38.32
70850000 VENTES PORT & FRAIS	1 286	0.56	2 651	1.05	1 365	51.48
70961200 REMISE MO MECANIQUE KIA	1 305	0.56	491	0.19	815	166.04
70961220 REMISE MO SUBARU	32	0.01			32	
70962300 RRR MO AM	292	0.13			292	
70985000 REMISE PORT ET FRAIS	28	0.01	789	0.31	817	103.49
PRODUCTION IMMOBILISEE			83	0.03	83	100.00
72821000 COMMS AD AUTO			83	0.03	83	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	231 408	100.00	252 169	100.00	20 762	8.23
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	71	0.03	270	0.11	199	73.80
60810000 CONSIGNES	71	0.03	270	0.11	199	73.80
SOUS TRAITANCE DIRECTE	37 471	16.19	60 588	24.03	23 117	38.15
60420000 SOUS TRAITANCE	5 112	2.21	19 954	7.91	14 842	74.38
60425000 SOUS TRAITANCE VO	18 415	7.96	6 714	2.66	11 701	174.28
60430000 SOUS TRAITANCE CARROSSERIE	12 459	5.38	32 321	12.82	19 862	61.45
60435000 SOUS TRAITANCE VN	1 240	0.54	1 260	0.50	20	1.59
60460000 ENLEVEMENT HUILES USEES	245	0.11	339	0.13	94	27.73

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	%
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	193	866	83.78	191	312	75.87	2 555	1.34
MARGE BRUTE GLOBALE	789	481	15.43	635	098	13.69	154 383	24.31
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	308	795	6.04	343	837	7.41	35 042	10.19
60610000 ELECTRICITE - GAZ - EAU	17	926	0.35	19	309	0.42	1 383	7.16
60620000 ACHATS MATIERES CONSOMMABLES	9	213	0.18	12	038	0.26	2 824	23.46
60630000 PETIT OUTILLAGE	1	546	0.03	1	582	0.03	36	2.25
60631000 FOURNITURES ENTRETIEN, DIVERS				441		0.01	441	100.00
60640000 ACHATS FOURNITURES ADMNISTRATI	2	941	0.06	2	568	0.06	374	14.55
60680000 ACHAT CARBURANT	24	576	0.48	21	087	0.45	3 489	16.55
61100000 MAINTENANCE	3	943	0.08	1	372	0.03	2 571	187.37
61110000 ABONNEMENT TELESURVEILLANCE		506	0.01				506	
61120000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	3	253	0.06	4	118	0.09	865	21.00
61300000 LOCATIONS	66	104	1.29	92	672	2.00	26 568	28.67
61500000 ENTRETIEN - MAINTENANCE	20	242	0.40	17	863	0.39	2 380	13.32
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	20	038	0.39	19	531	0.42	507	2.59
61820000 ABNT DIVERS				1	382	0.03	1 382	100.00
61821000 ABONNEMENT ARGUS & E SELLER	4	948	0.10	6	266	0.14	1 318	21.03
61825000 CERTIFICATION				130		0.00	130	100.00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1	310	0.03	1	659	0.04	349	21.04
61840000 ABNT KIA IMMAT				120		0.00	120	100.00
61845000 ABNT DIAG AD 36 MOIS		879	0.02		662	0.01	217	32.73
61850000 FORMATIONS	2	109	0.04	2	770	0.06	661	23.86
62210000 ABONNMENT TELESURVEILLANCE				505		0.01	505	100.00
62220000 COMMISSIONS INTERMEDIAIRES		487	0.01	1	100	0.02	613	55.75
62260000 HONORAIRES	28	832	0.56	26	723	0.58	2 109	7.89
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		227	0.00		231	0.00	4	1.90
62300000 PUBLICITE	62	028	1.21	60	659	1.31	1 369	2.26
62400000 TRANSPORT	10	554	0.21	11	279	0.24	724	6.42
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	3	014	0.06	3	345	0.07	331	9.91
62520000 FRAIS DE STAGE				259		0.01	259	100.00
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	2	583	0.05	10	116	0.22	7 533	74.47
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	11	692	0.23	14	060	0.30	2 369	16.85
62700000 SERVICES BANCAIRES	5	353	0.10	5	877	0.13	524	8.91
62800000 COTISATIONS	4	490	0.09	4	112	0.09	378	9.19
VALEUR AJOUTEE	480	686	9.40	291	261	6.28	189 425	65.04
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	52	646	1.03	34	564	0.75	18 081	52.31
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	1	359	0.03	1	632	0.04	273	16.73
63310000 TAXE PARAFISCALE 0.75%		723	0.01		717	0.02	6	0.84
63320000 FORMATION CONTINUE	2	137	0.04	2	834	0.06	697	24.61
63345000 FORMATION ISUZU				400		0.01	400	100.00
63510000 C F E	9	591	0.19	9	533	0.21	58	0.61
63511000 C V A E	4	276	0.08	3	178	0.07	1 098	34.55
63512000 TAXE FONCIERE	16	908	0.33	16	597	0.36	311	1.87
63517000 TASCOM	9	084	0.18				9 084	
63518000 TAXE SUR PUBLICITE	5	770	0.11	1	400	0.03	4 370	312.17
63530000 TAXES DIVERSES		762	0.01				762	
63580000 TIMBRES FISC./CG & VIGN OFFERT	2	036	0.04	1	727	0.04	3 762	217.89

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	%
SALAIRES DU PERSONNEL		275	366	5.38	252	430	5.44	22	935
64110000	SALAIRES DIRECTION	69	889	1.37	69	891	1.51	1	0.00
64120000	SALAIRES VENDEUR	86	554	1.69	57	777	1.25	28	777
64121000	CONGES A PAYER / VENDEURS	2	261	0.04	777		0.02	1	484
64130000	SALAIRES ADMINISTRATIFS	25	738	0.50	30	210	0.65	4	472
64131000	CONGES A PAYER / ADMINISTRATIF	419		0.01	862		0.02	1	281
64140000	SALAIRES MECANIQUE	58	427	1.14	62	766	1.35	4	340
64141000	CONGES A PAYER / MECANIQUE	525		0.01	862		0.02	1	386
64150000	SALAIRES MAGASINIER	31	304	0.61	19	585	0.42	11	718
64151000	CONGES A PAYER / MAGASINIER	1	088	0.02	987		0.02	2	074
64160000	SALAIRES APPRENTI				13	227	0.29	13	227
64161000	CONGES PAYES / APPRENTIS				816		0.02	816	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL		98	408	1.92	86	109	1.86	12	300
64510000	COTISATIONS URSSAF	67	135	1.31	66	776	1.44	358	0.54
64531000	COTISATIONS IRP AUTO	23	975	0.47	26	258	0.57	2	283
64532000	COTISATIONS NOVALIS				879		0.02	879	
64533000	COTISATIONS MUTUELLE ALPTIS	4	736	0.09	605		0.01	5	341
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	8	397	0.16	1	965	0.04	6	432
64582000	COTISATIONS SOCIALES/CONGES P	1	572	0.03	4	313	0.09	2	741
64730000	PHARMACIE-MEDECINE DU TRAVAIL	893		0.02	963		0.02	70	
64920000	CICE	8	299	0.16	12	683	0.27	4	384
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		54	266	1.06	81	842	1.76	136	108
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		579		0.01	1	098	0.02	519	47.23
75800000	PRODUIT EXCEPTIONNEL	579		0.01	1	098	0.02	519	47.23
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		12	970	0.25	10	101	0.22	2	869
65110000	DROIT LICENCE	1	550	0.03	2	800	0.06	1	250
65130000	REDEVANCE DISTINXION	10	472	0.20	5	043	0.11	5	429
65800000	CHARGE EXCEPTIONNELLE	948		0.02	2	257	0.05	1	310
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		7	205	0.14	16	895	0.36	9	689
78173000	REPRISE PROVISIONS STOCKS VO	1	098	0.02	6	201	0.13	5	103
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES	6	107	0.12	10	694	0.23	4	587
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		20	965	0.41	19	203	0.41	1	762
68111000	DOT.AMORT. IMMOS INCORPORELLES	206		0.00	47		0.00	159	
68112000	DOT.AMORT. IMMOS CORPORELLES	20	759	0.41	19	156	0.41	1	603
DOTATIONS AUX PROVISIONS		3	160	0.06	1	098	0.02	2	062
68173000	DOT.PROV.DEPRECIATION STOCKS	3	160	0.06	1	098	0.02	2	062
RESULTAT D'EXPLOITATION		24	956	0.49	94	251	2.03	119	207
PRODUITS FINANCIERS		1	767	0.03	576		0.01	1	192
76500000	ESCOMPTE OBTENUS	1	767	0.03	576		0.01	1	192
CHARGES FINANCIERES		19	204	0.38	29	173	0.63	9	970
66110000	INTERETS/EMPRUNTS ET DETTES	1	389	0.03	2	485	0.05	1	097
66111000	INTERETS AUXIGA	2	761	0.05	4	550	0.10	1	788
66123000	INTERETS /VN KIA				949		0.02	949	
66124000	INTERETS VN/MIDI EUROPE	1	021	0.02	1	809	0.04	788	

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	%
66160000 INTERETS BANCAIRES	9 568	0.19	15 655	0.34	6 087	38.88
66161000 MAJ. DE RETARD			57	0.00	57	100.00
66161200 INTERETS / BILLET BPFC 100 k€	3 878	0.08			3 878	
66800000 FRAIS DE CAUTION	587	0.01	3 669	0.08	3 082	84.00
RESULTAT COURANT	7 520	0.15	122 848	2.65	130 368	106.12
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 413	0.09	15 694	0.34	11 282	71.88
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 413	0.09	6 694	0.14	2 282	34.08
77500000 PROD CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF			9 000	0.19	9 000	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 222	0.18	42 001	0.91	32 779	78.04
67120000 PENALITES-AMENDES FISCALES	706	0.01	780	0.02	74	9.53
67180000 PERTES EXCEPTIONNELLES	8 481	0.17	2 299	0.05	6 182	268.91
67500000 VNC DES IMMOBILISATIONS CEDEES	35	0.00	38 922	0.84	38 887	99.91
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 809	0.09	26 307	0.57	21 497	81.72
RESULTAT NET	2 710	0.05	149 155	3.22	151 866	101.82