

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 | |
| | 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 | |
| | Avances et acomptes | | | | | 206 36.20 |
| | 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 |
| | 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 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| | Ecarts 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 | Exercice N-1 31/12/2017 | 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 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | Total I | 50 926 | 48 215 | 2 710 | 5.62 |
| PROVISIONS | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | Total II | | | | |
| DETTES (1) | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | Total III | | | | |
| Comptes de Régularisation | 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 |
| | 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 N | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|------------------|--------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| | France | Exportation | Total | | 31/12/2017 | 12 |
| 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 | 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 | | | | 83 | 83 | 100.00 |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | 7 205 | 9 689 | 57.35 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | 579 | 1 098 | 519 |
| Autres produits | | | | | | |
| 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 31/12/2018 | 12 | Exercice N-1 31/12/2017 | 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|--------------------------|----|----------------------------|----|---------------|--------|
| | | | | | 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 | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 4 413 | | 6 694 | | 2 282 | 34.08 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | | 9 000 | 100.00 |
| Total VII | 4 413 | | 15 694 | | 11 282 | 71.88 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 9 187 | | 3 079 | | 6 108 | 198.34 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 35 | | 38 922 | | 38 887 | 99.91 |
| 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 | TOTAL 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 | TOTAL | | 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 et/ou crédit à 1 an maximum à l'origine | 476 330 | 476 330 | | |
| Emprunts et dettes et/ou 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 VIAIXEL | 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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

| | page |
|-----------------------------------|------|
| Produits et charges exceptionnels | 14 |
| Transferts de charges | 14 |

PROJET

NA = Non Applicable NS = Non significative

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |
|---|----------------|----------------|---------------------|
| | 31/12/2018 12 | 31/12/2017 12 | 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-AGENCTS-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/DEPRECIACTION STOCK MARCHA | 19 579 | 17 517 | 2 062 11.77 |
| AVANCES ET ACOMPTEES VERSES SUR COMMANDES | 17 758 | 9 090 | 8 668 95.36 |
| 40910000 FOURNISSEURS - ACOMPTEES 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 & ACOMPTEES | | | 23 100.00 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2018 | 12 | Exercice N-1 31/12/2017 | 12 | Ecart N / N-1 | |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------|----|----------------------------|----|---------------|--------|
| | | | | | | 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 | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |
|---|-------------------|---------------------|----------------------|
| | 31/12/2018 12 | 31/12/2017 12 | Euros % |
| CAPITAL | | | |
| 10130000 CAPITAL APPELE VERSE | 208 000 | 208 000 | |
| PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT | 208 000 | 208 000 | |
| 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 | |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU | 196 702 | 47 547 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 2 710 | 149 155 | |
| Total I | 50 926 | 48 215 | |
| EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | | | |
| 16415400 AVANCE FINANCIERE FUCHS LABO | 291 218 | 240 054 | |
| 16415500 Emprunt LCL 18948349 ISUZU | 75 000 | 3 709 | |
| 16415600 BILLET DE TRESORERIE VIAIXEL | 66 960 | 100 926 | |
| 16422000 BILLET BANQUE POPULAIRE | 100 000 | 100 000 | |
| 16423000 Emprunt CL TRAVAUX6426350 | | 0 | |
| 16428000 Emprunt CL 17916748 | 27 397 | 35 387 | |
| 16430000 Emprunt BQUE POP 08756314 | 20 914 | 20 914 | |
| 16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS | 948 | 33 | |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS | | | |
| 51220000 CREDIT LYONNAIS | 333 422 | 161 068 | |
| 51230000 RHONE ALPES | 182 504 | 95 406 | |
| 51240000 BANQUE POPUAIRE | 62 | 57 263 | |
| 51860000 INTERETS COURUS A PAYER | 148 736 | 5 234 | |
| | 2 120 | 3 165 | |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | | | |
| 45510000 C/C MR&MME DESCOLLONGES JEAN | 8 769 | 15 115 | |
| 45520000 C/C PASTOURET MURIELLE | 4 379 | 6 300 | |
| 45530000 C/C SC THIRELLE | 2 501 | 4 410 | |
| 45540000 C/C DESCOLLONGES THIERRY | 1 093 | 1 093 | |
| | 795 | 3 312 | |
| AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | | |
| 41910000 CLIENTS CREDITEURS AVANCES | 129 962 | 88 264 | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | | | |
| 40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS | 129 962 | 88 264 | |
| 40810000 FACTURES A RECEVOIR | 167 767 | 318 441 | |
| | 159 981 | 281 512 | |
| | 7 786 | 36 930 | |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | | | |
| 42100000 REMUNERATIONS DUES | 72 922 | 96 989 | |
| 42500000 AVANCES & ACOMPTE | | 16 767 | |
| 42820000 PERSONNEL / CHARGES A PAYER | 377 | | |
| 43100000 URSSAF | 15 202 | 11 748 | |
| 43731000 IRP AUTO (CAISSE DE RETRAITE) | 10 147 | 10 126 | |
| 43820000 ORGANISMES SOCIAUX / CH A PAYE | 4 832 | 7 212 | |
| | 5 885 | 4 313 | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2018 | Exercice N-1 31/12/2017 | Ecart N / N-1 | |
|----------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------|
| | | | | Euros | % |
| 44550000 | TVA A DECAISSE | 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 | % CA | Exercice N-1 31/12/2017 | % 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 USAGEES | 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 MATERIELS 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 ADMINISTRATI | 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 ABONNEMENT 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 CFE | 9 591 | | 0.19 | 9 533 | | 0.21 | 58 | 0.61 |
| 63511000 CVAE | 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 31/12/2018 | 12 | % CA | Exercice N-1 31/12/2017 | 12 | % CA | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|---------------|-------------|----------------------------|-------------|---------|----------------|---------------|
| | | | | | | | Euros | % |
| SALAISRES DU PERSONNEL | | 275 366 | 5.38 | 252 430 | 5.44 | | 22 935 | 9.09 |
| 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 | 49.81 |
| 64121000 CONGES A PAYER / VENDEURS | | 2 261 | 0.04 | 777 | 0.02 | | 1 484 | 191.05 |
| 64130000 SALAIRES ADMINISTRATIFS | | 25 738 | 0.50 | 30 210 | 0.65 | | 4 472 | 14.80 |
| 64131000 CONGES A PAYER / ADMINISTRATIF | | 419- | 0.01 | 862 | 0.02 | | 1 281- | 148.66 |
| 64140000 SALAIRES MECANIQUE | | 58 427 | 1.14 | 62 766 | 1.35 | | 4 340- | 6.91 |
| 64141000 CONGES A PAYER / MECANIQUE | | 525 | 0.01 | 862 | 0.02 | | 1 386 | 160.91 |
| 64150000 SALAIRES MAGASINIER | | 31 304 | 0.61 | 19 585 | 0.42 | | 11 718 | 59.83 |
| 64151000 CONGES A PAYER / MAGASINIER | | 1 088 | 0.02 | 987- | 0.02 | | 2 074 | 210.20 |
| 64160000 SALAIRES APPRENTI | | | | 13 227 | 0.29 | | 13 227- | 100.00 |
| 64161000 CONGES PAYES / APPRENTIS | | | | 816- | 0.02 | | 816 | 100.00 |
| CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL | | 98 408 | 1.92 | 86 109 | 1.86 | | 12 300 | 14.28 |
| 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 | 8.70 |
| 64532000 COTISATIONS NOVALIS | | | | 879- | 0.02 | | 879 | 100.00 |
| 64533000 COTISATIONS MUTUELLE ALPTIS | | 4 736 | 0.09 | 605- | 0.01 | | 5 341 | 882.91 |
| 64540000 COTISATIONS ASSEDIC | | 8 397 | 0.16 | 1 965 | 0.04 | | 6 432 | 327.30 |
| 64582000 COTISATIONS SOCIALES/CONGES P | | 1 572 | 0.03 | 4 313 | 0.09 | | 2 741- | 63.55 |
| 64730000 PHARMACIE-MEDECINE DU TRAVAIL | | 893 | 0.02 | 963 | 0.02 | | 70- | 7.30 |
| 64920000 CICE | | 8 299- | 0.16 | 12 683- | 0.27 | | 4 384 | 34.57 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | | 54 266 | 1.06 | 81 842 | 1.76 | | 136 108 | 166.31 |
| 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 | 28.41 |
| 65110000 DROIT LICENCE | | 1 550 | 0.03 | 2 800 | 0.06 | | 1 250- | 44.64 |
| 65130000 REDEVANCE DISTINXION | | 10 472 | 0.20 | 5 043 | 0.11 | | 5 429 | 107.64 |
| 65800000 CHARGE EXCEPTIONNELLE | | 948 | 0.02 | 2 257 | 0.05 | | 1 310- | 58.01 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | | 7 205 | 0.14 | 16 895 | 0.36 | | 9 689- | 57.35 |
| 78173000 REPRISE PROVISIONS STOCKS VO | | 1 098 | 0.02 | 6 201 | 0.13 | | 5 103- | 82.29 |
| 79100000 TRANSFERTS DE CHARGES | | 6 107 | 0.12 | 10 694 | 0.23 | | 4 587- | 42.89 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | | 20 965 | 0.41 | 19 203 | 0.41 | | 1 762 | 9.18 |
| 68111000 DOT.AMORT. IMMOS INCORPORELLES | | 206 | 0.00 | 47 | 0.00 | | 159 | 338.30 |
| 68112000 DOT.AMORT. IMMOS CORPORELLES | | 20 759 | 0.41 | 19 156 | 0.41 | | 1 603 | 8.37 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | | 3 160 | 0.06 | 1 098 | 0.02 | | 2 062 | 187.76 |
| 68173000 DOT.PROV.DEPRECIACTION STOCKS | | 3 160 | 0.06 | 1 098 | 0.02 | | 2 062 | 187.76 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 24 956 | 0.49 | 94 251 | 2.03 | | 119 207 | 126.48 |
| PRODUITS FINANCIERS | | 1 767 | 0.03 | 576 | 0.01 | | 1 192 | 206.95 |
| 76500000 ESCOMPTE OBENUS | | 1 767 | 0.03 | 576 | 0.01 | | 1 192 | 206.95 |
| CHARGES FINANCIERES | | 19 204 | 0.38 | 29 173 | 0.63 | | 9 970- | 34.17 |
| 66110000 INTERETS/EMPRUNTS ET DETTES | | 1 389 | 0.03 | 2 485 | 0.05 | | 1 097- | 44.12 |
| 66111000 INTERETS AUXIGA | | 2 761 | 0.05 | 4 550 | 0.10 | | 1 788- | 39.31 |
| 66123000 INTERETS /VN KIA | | | | 949 | 0.02 | | 949- | 100.00 |
| 66124000 INTERETS VN/MIDI EUROPE | | 1 021 | 0.02 | 1 809 | 0.04 | | 788- | 43.56 |

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 |