

EURL COIGNIERS SERVICE AUTO

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2018

ROUTE NATIONALE 10

78310 COIGNIERES

SIRET : 83318490600018

Sommaire

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5

ANNEXE

Règles et méthodes comptables développées	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Composition du capital Social	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Détail des charges constatées d'avance	16
Détail des produits constatés d'avance	17

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion	26
----------------------------------	----

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de EURL COIGNIERS SERVICE AUTO relatifs à la période du 27/11/2017 au 31/12/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	450 327 €
Chiffre d'affaires :	679 338 €
Résultat net Comptable :	48 958 €

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

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

Fait à NOGENT SUR MARNE

Le 13/03/2019

M SERPAUD CHRISTIAN

L'expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2018	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	11 860	11 860		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	25 000	2 715	22 285	
Fonds commercial	171 000		171 000	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	56 284	8 135	48 148	
Autres immobilisations corporelles	16 815	2 130	14 685	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 353		18 353	
TOTAL (I)	299 312	24 840	274 472	
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	25 858		25 858	
Avances et acomptes versés sur commandes	22 975		22 975	
Créances				
Clients et comptes rattachés	74 664		74 664	
Autres	1 838		1 838	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	80		80	
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	48 024		48 024	
Charges constatées d'avance	2 416		2 416	
TOTAL (II)	175 855		175 855	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	475 167	24 840	450 327	

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2018	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 20 000	20 000	
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	48 958	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	68 958	
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	30	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	206 839	
Emprunts et dettes financières diverses	30 063	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 077	
Dettes fiscales et sociales	28 313	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	66 047	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	381 369	
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	450 327	
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 27/11/2017 au 31/12/2018			Total
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	361 128		361 128	
Production vendue de biens				
Production vendue de services	318 210		318 210	
Chiffre d'affaires Net	679 338		679 338	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			6	
TOTAL (I)			679 344	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			259 217	
Variation de stocks (marchandises)			-25 858	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			157 405	
Impôts, taxes et versements assimilés			8 427	
Salaires et traitements			97 484	
Charges sociales			32 113	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 840	
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			64 568	
TOTAL (II)			618 196	
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			61 148	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 689	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			2 689	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-2 688	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			58 459	

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 27/11/2017 Au 31/12/2018	
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	6	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	9 495	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	679 344	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	630 386	
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	48 958	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 450 327 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 48 958 Euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 27/11/2017 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Il s'agit du premier exercice comptable celui ci à une durée de 13 mois.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou de production. Les autres actifs n'ont fait l'objet d'aucune décomposition, compte tenue de leur nature.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire et ce conformément aux nouvelles réglementations comptables sur les actifs.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Frais d'établissement	1 ans,
• Droit de franchise	10 ans,
• Matériel industriel	5 ans,
• Matériel et outillage	5 ans,
• Matériel de transport	1 à 2 ans,
• AAI	5 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les indemnités de fin de carrière ne sont pas provisionnées étant donné qu'elle sont prise en charge par la prévoyance de la convention collective.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 5374€.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 5374 €.

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			11 860
Autres postes d'immobilisations incorporelles			196 000
TOTAL			207 860
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			56 284
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			14 215
Mat. de transport			2 600
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			73 099
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			18 353
TOTAL			18 353
TOTAL GENERAL			299 312

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			11 860	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			196 000	
TOTAL			207 860	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			56 284	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			14 215	
Mat. de transport			2 600	
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			73 099	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			18 353	
TOTAL			18 353	
TOTAL GENERAL			299 312	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement		11 860		11 860
Autres postes d'immo. incorp.		2 715		2 715
		14 575		14 575
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencs. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.		8 135		8 135
Inst. gales., agenc. et aménagements divers		1 756		1 756
Matériel de transport		373		373
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
		10 265		10 265
TOTAL GENERAL		24 840		24 840

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencs. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	18 353		18 353
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	74 664	74 664	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	181	181	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 657	1 657	
Charges constatées d'avance	2 416	2 416	
TOTAL	97 271	78 918	18 353
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	30	30		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	206 839	35 706	139 727	31 407
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	50 077	50 077		
Personnel et comptes rattachés	7 610	7 610		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 264	9 264		
Impôts sur les bénéfices	4 120	4 120		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 732	4 732		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 587	2 587		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	30 063	30 063		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	66 047	66 047		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	381 369	210 236	139 727	31 407
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	244 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	37 161			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	30 063			

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	200	100.00000	20 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	200	100.00000	20 000

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 304.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 304.00	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 304.00	
468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR	1 304.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 304.00	

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140.00	
Dettes fiscales et sociales	7 034.94	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	7 174.94	

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140.00	
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	140.00	
Dettes fiscales et sociales	7 034.94	
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	3 273.57	
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	1 174.34	
448600 CHARGES A PAYER	2 587.03	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	7 174.94	

Détail des charges constatées d'avance

[illegible]

Détail des produits constatés d'avance

[illegible]

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2018		Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
201000 FRAIS D_ETABLISSEMENT	11 860.00		11 860.00	-
280100 AMORT.FRAIS D_ETABLISSEM.	-11 860.00		-11 860.00	-
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	22 284.72		22 284.72	-
205000 DROIT D_OUVERTURE	25 000.00		25 000.00	-
280500 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-2 715.28		-2 715.28	-
Fonds commercial	171 000.00		171 000.00	-
207000 FOND COMMERCIAL	171 000.00		171 000.00	-
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	48 148.47		48 148.47	-
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	51 330.00		51 330.00	-
215500 OUTILLAGE INDUSTRIEL	4 953.67		4 953.67	-
281540 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	-7 492.57		-7 492.57	-
281550 AMORT.OUTILLAG.INDUSTRIEL	-642.63		-642.63	-
Autres immobilisations corporelles	14 685.47		14 685.47	-
218100 AAI DIVERS	14 215.00		14 215.00	-
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	2 600.00		2 600.00	-
281810 AMORT.AAI DIVERS	-1 756.06		-1 756.06	-
281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-373.47		-373.47	-
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 353.27		18 353.27	-
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	18 353.27		18 353.27	-
TOTAL (I)	274 471.93		274 471.93	
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	25 858.03		25 858.03	-
371000 STOCK ECHAPPEMENT	1 157.27		1 157.27	-
371020 STOCK FREIN	4 833.25		4 833.25	-
371030 STOCKS VIDANGES	7 726.31		7 726.31	-

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2018		Montant	%
371040 STOCK CARDAN	488.75		488.75	-
371050 STOCK PNEUS	5 734.67		5 734.67	-
371060 STOCK PIECES DIVERS	4 353.88		4 353.88	-
371070 STOCK CLIMATISATION	1 563.90		1 563.90	-
Avances et acomptes versés sur commandes	22 974.63		22 974.63	-
409100 FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	22 974.63		22 974.63	-
Créances				
Clients et comptes rattachés	74 663.57		74 663.57	-
411000 CLIENT	74 663.57		74 663.57	-
Autres	1 838.30		1 838.30	-
401000 FOURNISSEURS	352.91		352.91	-
445710 TVA COLLECTEE 20%	181.39		181.39	-
468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR	1 304.00		1 304.00	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	80.00		80.00	-
508000 AUTRES VMP	80.00		80.00	-
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	48 024.47		48 024.47	-
512000 BANQUE POPULAIRE	28 262.12		28 262.12	-
512100 CREDIT AGRICOLE	19 762.35		19 762.35	-
Charges constatées d'avance	2 416.00		2 416.00	-
486000 CHARGES CONSTAT. D_AVANCE	2 416.00		2 416.00	-
TOTAL (II)	175 855.00		175 855.00	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	450 326.93		450 326.93	

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2018		Montant	%
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel dont versé : 20 000	20 000.00		20 000.00	-
101000 CAPITAL	20 000.00		20 000.00	-
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	48 958.12		48 958.12	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	68 958.12		68 958.12	
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles	30.00		30.00	-
168800 INTERETS COURUS /EMPRUNTS	30.00		30.00	-
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	206 838.80		206 838.80	-
164000 EMPRUNT	197 252.65		197 252.65	-
164100 EMPRUNT DEMONTE PNEUS	2 638.78		2 638.78	-
164200 PRET SOCAMACREATION	6 947.37		6 947.37	-
Emprunts et dettes financières diverses	30 063.10		30 063.10	-
455100 C/C ASSOCIES MIDAS	30 063.10		30 063.10	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 077.15		50 077.15	-
401000 FOURNISSEURS	49 937.15		49 937.15	-
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	140.00		140.00	-
Dettes fiscales et sociales	28 313.11		28 313.11	-
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	4 336.38		4 336.38	-
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	3 273.57		3 273.57	-
431000 URSSAF	2 824.57		2 824.57	-
437020 IRP AUTO	5 265.30		5 265.30	-
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	1 174.34		1 174.34	-
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 120.00		4 120.00	-
445500 TAXES/C.A. A DECAISSER	4 497.00		4 497.00	-
445660 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	234.92		234.92	-

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2018		Montant	%
448600 CHARGES A PAYER	2 587.03		2 587.03	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	66 046.65		66 046.65	-
411000 CLIENT	66 046.65		66 046.65	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	381 368.81		381 368.81	
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	450 326.93		450 326.93	

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018		Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	361 127.90		361 127.90	-
707000 VTS PIECES ECHAPPT MIDAS	15 414.69		15 414.69	-
707010 VTS PIECES AMORTISSEURS	23 168.25		23 168.25	-
707020 VTS PIECES FREINS MIDAS	67 223.17		67 223.17	-
707030 VTS PIECES VIDANGE MIDAS	56 985.27		56 985.27	-
707040 VTS PIECES TRANSMIS° CARD	16 393.81		16 393.81	-
707050 VTS PIECES PNEU MIDAS	94 755.43		94 755.43	-
707060 VTS PIECES AUTRES MIDAS	70 823.22		70 823.22	-
707070 VTS PIECES CLIMATISATION	11 265.59		11 265.59	-
707220 ECHANGES FREIN	468.09		468.09	-
707230 ECHANGES HUILES	137.70		137.70	-
707250 ECHANGES PNEUS	4 399.73		4 399.73	-
707260 ECHANGES DIVERS	79.81		79.81	-
707270 ECHANGES CLIM	13.14		13.14	-
Production vendue biens				
Production vendue services	318 209.67		318 209.67	-
706000 MO ECHAPPEMENT	5 517.78		5 517.78	-
706010 MO AMORTISSEUR	11 431.22		11 431.22	-
706020 MO FREIN MIDAS	49 821.98		49 821.98	-
706030 MO VIDANGE MIDAS	103 854.00		103 854.00	-
706040 MO TRANSMISSION CARDAN	11 605.05		11 605.05	-
706050 MO PNEU MIDAS	58 900.14		58 900.14	-
706060 MO DIVERS MIDAS	50 210.22		50 210.22	-
706070 MO CLIMATISATION MIDAS	26 869.28		26 869.28	-
Chiffre d'affaires Net	679 337.57		679 337.57	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits	6.07		6.07	-
758000 Produits divers de gestion courante	6.07		6.07	-
TOTAL (I)	679 343.64		679 343.64	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	259 217.16		259 217.16	-
607000 ECHAPPEMENT CENTRALE MIDA	3 397.11		3 397.11	-
607001 ECHAPPEMENT GROSSISTE	-21.66		-21.66	-
607010 AMORTISSEUR CENTRALE MIDA	12 744.51		12 744.51	-
607011 AMORTISSEUR GROSSISTE	137.77		137.77	-
607020 FREIN CENTRALE MIDAS	24 732.14		24 732.14	-
607021 FREIN GROSSISTE MIDAS	4 654.87		4 654.87	-
607022 ACHATS FREIN ECHANGES	110.14		110.14	-
607030 ACHATS PR VIDANGE CENTRAL	17 845.18		17 845.18	-
607031 ACHAT VIDANGE GROSSISTE	15 736.14		15 736.14	-
607032 ACHATS VIDANGES ECHANGES	4.97		4.97	-
607040 TRANSMISS° CARDAN CENTRAL	12 896.37		12 896.37	-
607041 TRANSMISS° CARDAN GROSSIT	779.38		779.38	-
607050 PNEU CENTRALE MIDAS	77 232.28		77 232.28	-
607051 ACHAT PNEU GROSSITE	8 780.59		8 780.59	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018		Montant	%
607052 ECHANGES PNEUS	1 551.49		1 551.49	-
607060 DIVERS CENTRALE MIDAS	49 128.15		49 128.15	-
607061 DIVERS GROSSISTE MIDAS	21 952.28		21 952.28	-
607062 ECHANGES DIVERS	287.77		287.77	-
607070 CLIMATISAT° CENTRALE MIDA	7 846.78		7 846.78	-
607071 CLIMATISAT° GROSSISTE	724.90		724.90	-
609700 RRR OBTENUS SUR ACHAT MARCHANDISES	-1 304.00		-1 304.00	-
Variation de stock (marchandises)	-25 858.03		-25 858.03	-
603700 VAR.STOCKS MARCHANDISES	-25 858.03		-25 858.03	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	157 404.52		157 404.52	-
606100 EDF	2 161.39		2 161.39	-
606101 EAU	195.37		195.37	-
606300 FRS ENTRETIEN PETIT EQUIP	4 661.54		4 661.54	-
606310 FOURNIT ENT ATELIER MIDAS	1 461.68		1 461.68	-
606320 PETIT OUTILLAGE (MIDAS)	1 465.09		1 465.09	-
606330 TENUE DE TRAVAIL	1 180.96		1 180.96	-
606400 ACH.NON STOCK.MAT._ FOURN	315.83		315.83	-
606410 FOURNIT BUREAU MIDAS	356.42		356.42	-
606810 CARBURANT	2 064.45		2 064.45	-
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	6 989.78		6 989.78	-
613200 Locations immobilières	81 677.49		81 677.49	-
613510 LOCATION MATERIEL	3 941.86		3 941.86	-
613531 LOCATION TPE	332.43		332.43	-
613536 LOCAT° CLEODIS IMPRIMANTE	1 655.69		1 655.69	-
615510 ENTRETIEN ET REP MATERIEL	2 295.00		2 295.00	-
615540 ENTRETIEN REPARAT° DIVERS	2 338.62		2 338.62	-
615610 Maint info logiciel midas	4 004.00		4 004.00	-
615700 ENLEVEMENTS DECHETS	448.35		448.35	-
616100 PRIMES D_ASSURANCE	5 364.05		5 364.05	-
616220 ASSURANCE EMPRUNT	304.84		304.84	-
618100 DOCUMENTATION GENERAL	115.58		115.58	-
621000 PERSONNEL EXTERIEUR	249.50		249.50	-
622600 HONORAIRES	5 268.68		5 268.68	-
622610 HONORAIRE COMPTABLE MIDAS	6 646.50		6 646.50	-
622700 FRAIS D_ACTES CONTENTIEUX	1 239.18		1 239.18	-
623000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	1 749.94		1 749.94	-
623125 MARKETING DIRECTE	3 030.52		3 030.52	-
623811 POURBOIRES _ DON	15.00		15.00	-
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	79.97		79.97	-
625700 RECEPTIONS	394.26		394.26	-
626100 TIMBRES	331.06		331.06	-
626200 TELEPHONE	2 401.59		2 401.59	-
627600 FRAIS NATIXIS	1 929.76		1 929.76	-
627800 FRAIS ET COM / PREST SERV	8 555.30		8 555.30	-
627810 COMMISSIONS CB	2 118.59		2 118.59	-
628100 COTISATION	64.25		64.25	-
Impôts, taxes et versements assimilés	8 426.89		8 426.89	-
631200 TAXE APPRENTISSAGE	624.53		624.53	-
631300 FORMATION CONTINUE	960.70		960.70	-
635100 CFE	2 117.76		2 117.76	-
635120 TAXES FONCIERES	2 552.50		2 552.50	-
635130 TAXE SUR LES ENSEIGNES	1 262.88		1 262.88	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018		Montant	%
635402 VIGNETTES CARTES GRISES	452.52		452.52	-
635580 AUTRES TAXES	456.00		456.00	-
Salaires et traitements	97 484.22		97 484.22	-
641100 REMUNERATIONS PERSONNEL	95 590.91		95 590.91	-
641200 REMUNERATIONS PERSONNEL	1 843.31		1 843.31	-
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	50.00		50.00	-
Charges sociales	32 112.80		32 112.80	-
645100 CHARGES SOCIALES ATELIERS	25 288.66		25 288.66	-
645300 AGIRC ARRCO	8 937.98		8 937.98	-
645400 COTISAT° AUX ASSEDIC	744.54		744.54	-
646000 COTIS.PERS.DE L_EXPLOIT.	334.00		334.00	-
646100 AVIVA	575.92		575.92	-
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	432.36		432.36	-
648200 AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	1 174.34		1 174.34	-
649800 PRODUIT D_IMPOT CICE	-5 375.00		-5 375.00	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	24 840.01		24 840.01	-
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	14 575.28		14 575.28	-
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	10 264.73		10 264.73	-
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	64 568.45		64 568.45	-
651100 REDEVANCES MIDAS FRANCE	33 603.23		33 603.23	-
651110 REDEVANCE PUBLICITE	29 405.83		29 405.83	-
654000 PERTES/CREANCES IRRECOURV	818.99		818.99	-
658000 Charges diverses de gestion courante	740.40		740.40	-
TOTAL (II)	618 196.02		618 196.02	
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	61 147.62		61 147.62	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 688.50		2 688.50	-
661600 INTERETS EMPRUNT MIDAS	2 688.50		2 688.50	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	2 688.50		2 688.50	

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2018		Montant	%
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 688.50		-2 688.50	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	58 459.12		58 459.12	
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6.00		6.00	-
671200 AMENDES ET PENALITES	6.00		6.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	6.00		6.00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6.00		-6.00	
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	9 495.00		9 495.00	-
695000 Impôts sur les bénéfices	9 495.00		9 495.00	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	679 343.64		679 343.64	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	630 385.52		630 385.52	
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	48 958.12		48 958.12	

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2018			
* Ventes de marchandises	361 128	100.00			
- Cout direct d'achat	259 217	71.78			
+/- Variation du stock de marchandises	-25 858	-7.16			
Marge commerciale (I)	127 769	35.38			
+ Production vendue	318 210	46.84			
+ Production stockée					
+ Production immobilisée					
Production de l'exercice	318 210	46.84			
- Matières premières et approvisionnements consommés					
- Sous traitance directe					
Marge brute sur production (II)	318 210	100.00			
Marge brute globale (I + II)	445 978	65.65			
- Services extérieurs et autres charges externes	157 405	23.17			
Valeur ajoutée produite	288 574	42.48			
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 427	1.24			
- Salaires et traitements	97 484	14.35			
- Charges sociales	32 113	4.73			
Excédent brut d'exploitation	150 550	22.16			
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	24 840	3.66			
- Dotations aux provisions sur immobilisations					
- Dotations aux provisions sur actif circulant					
- Dotations aux provisions pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante	6				
- Autres charges de gestion courante	64 568	9.50			
+ Transferts de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	61 148	9.00			
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participations					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées	2 689	0.40			
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts	58 459	8.61			
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital					
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel	-6				
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôt sur les bénéfices	9 495	1.40			
Résultat Net Comptable	48 958	7.21			