

RCS : CAEN Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CAEN atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 50690 Numéro SIREN : 344 625 264 Nom ou dénomination : MIC-AUTO
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2022 sous le numéro de dépôt 7025

Désignation de l'entreprise : SAS MIC AUTO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : Avenue Bischwiller		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 3 4 4 6 2 5 2 6 4 0 0 0 1 7		Néant <input type="checkbox"/> *							
		Exercice N, clos le, 31122021							
		N-1 31122020							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	12 629	AC	1 319	11 309		
		Fonds commercial (1)	AE		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
		Terrains	AN		AC				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP		AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	194 236	AS	69 940	124 296	4 363	
		Autres immobilisations corporelles	AT	264 663	AU	22 622	242 041	732	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU		CV			
	Créances rattachées à des participations		BB		BC				
	Autres titres immobilisés		BD		BE				
	Prêts		BF		BG				
	Autres immobilisations financières *	BH	2 627	BI		2 627			
	TOTAL (II)		BJ	474 154	BK	93 882	380 273	5 095	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	151 354	BU	1 788	149 566	147 661	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	39 399	BY	13 547	25 853	16 481	
		Autres créances (3)	BZ	173 941	CA		173 941	175 256	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	6 002	CE		6 002	5 969	
		Disponibilités	CF	249 210	CG		249 210	181 194	
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	6 424	CI		6 424	3 583	
	Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ	626 331	CK	15 335	610 996	530 145
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 100 485	IA	109 216	991 269	535 240		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

Désignation de l'entreprise SAS MIC AUTO		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 76 000)	DA	76 000	76 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 600	7 600
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	82 587	49 306
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	695	33 282
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	166 882
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	391 583	12
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	2 664	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	290 141	293 899
	Dettes fiscales et sociales	DY	88 704	66 855
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	51 295	8 287
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	824 387	369 053
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	991 269	535 240
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
		EF		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EG	471 508	369 053
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EH		12	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				

Faits caractéristiques et autres informations sur les comptes

Faits caractéristiques de l'exercice

Les sociétés Mic Auto et Majuva ont opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 1er janvier 2021.

La SAS Majuva, société mère de la SAS Mic Auto, est seule redevable de l'impôt dû par le groupe, conserve les éventuelles économies d'impôt réalisées ou supporte seule la charge d'impôt éventuellement supplémentaire du fait de l'intégration fiscale.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

A ce jour, nous ne connaissons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice qui pourrait avoir une incidence sur le résultat de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables prévues par :

- les articles L 123-12 et L 123-28-2 du Code de Commerce,
- les articles R 123-172 et D 123-208-1 du Code de Commerce,
- le Plan Comptable Général constitué par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de **991 269** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 362 497** euros et un total **charges** de **1 361 802** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **695** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Principe de prudence,
- Indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Logiciels	3 ans	33,33 %
Droit d'entrée	7 ans	14,29 %
Matériel et outillage	3 à 10 ans	10 % à 33,33 %
Agencements et installations	2 à 15 ans	6,67 % à 50 %

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			12 629			12 629
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			12 629			12 629
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	59 633		134 603			194 236
	Instal., agencement, aménagement divers	3 293		253 172			256 464
	Matériel de transport	800		5 550			6 350
	Matériel de bureau, mobilier	1 848					1 848
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 574		393 325			458 899
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			2 627			2 627
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 627			2 627
TOTAL		65 574		408 581			474 154

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		1 319		1 319
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 319		1 319
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	55 269	14 671		69 940
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 561	15 451		18 012
	Matériel de transport	800	1 961		2 761
	Matériel de bureau, mobilier	1 848			1 848
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 479	32 084		92 562
TOTAL		60 479	33 403		93 882

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours		1 788		1 788
	Sur comptes clients	13 547			13 547
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	13 547	1 788		15 335
TOTAL GENERAL		13 547	1 788		15 335

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 788		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 627		2 627
	Clients douteux ou litigieux	13 263	13 263	
	Autres créances clients	26 137	26 137	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	727	727	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	417	417	
	Impôts sur les bénéfices	37 754	37 754	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 623	14 623	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	419	419	
	Débiteurs divers	120 001	120 001	
	Charges constatées d'avances	6 424	6 424	
	TOTAL DES CREANCES	222 392	219 765	2 627
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	268	268		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	391 315	38 437	157 568	195 310
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	290 141	290 141		
	Personnel et comptes rattachés	23 995	23 995		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 354	25 354		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 429	32 429		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 900	6 900		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 690	2 690		
	Autres dettes	51 295	51 295		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	824 387	471 508	157 568	195 310
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		400 865			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		9 550			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 664			

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		1 356
Autres créances		1 356
Produit a recevoir ttc	939	
Produit à recevoir	417	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		92 993
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		268
Intérêts courus sur emprunts	268	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		57 126
Fact. a rec.ttc aut. frn marc.	27 954	
Fact.non parv. -frss	7 600	
Fact.a rec. ttc fourn frais g.	21 573	
Dettes fiscales et sociales		35 599
Dettes prov. congés à payer	23 620	
Prov. charges sociales s/cp	6 625	
Etats charges à payer	3 451	
Taxe publicité à payer	715	
Taxe enseigne à payer	357	
Cap taxe automobile	700	
Cet à payer	131	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		6 424	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		6 424	

	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	2072	2073	2074	2075	2076	2077	2078	2079	2080	2081	2082	2083	2084	2085	2086	2087	2088	2089	2090	2091	2092	2093	2094	2095	2096	2097	2098	2099
1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	2072	2073	2074	2075	2076	2077	2078	2079	2080	2081	2082	2083	2084	2085	2086	2087	2088	2089	2090	2091	2092	2093	2094	2095	2096	2097	2098	2099	

Capital social

31/12/2021		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	30,4000	76 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	2 500,00	30,4000	76 000,00

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	Caisse d'Epargne	425 000	391 315
		TOTAL	425 000	391 315

Engagements financiers

	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions solidaires du dirigeant			195 658
			195 658
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Intérêts restant à courir sur emprunts		19 072	
		19 072	
Total des engagements financiers (1)		19 072	195 658
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Engagements en matière de pensions et retraites

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

Compte tenu de l'âge et de l'ancienneté des salariés, l'engagement correspondant à l'indemnité de départ en retraite des salariés a été jugé non significatif au 31 décembre 2021.

MIC-AUTO
Société par actions simplifiée au capital de 76 000 euros
Siège social : Avenue de Bischwiller
Lotissement Commercial - Vire, 14500 VIRE NORMANDIE
344 625 264 RCS CAEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 695 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice695 euros

Un prélèvement sur le compte « Autres réserves » 6 657 euros
qui s'élève ainsi à 75 930 euros

*Afin de doter le poste « Réserves statutaires ou contractuelles »
qui ne l'avait pas été pour l'exercice clos le 31 décembre 2020*

Au poste « Réserves statutaires ou contractuelles » (*) la somme de 6 796 euros
qui s'élève ainsi à 6 796 euros,

soit 6 657 euros prélevés comme indiqué ci-dessus + 20% de 695 euros (139 euros)

Le solde, soit 556 euros

Au poste « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 76 486 euros

() l'affectation au poste « réserves statutaires ou contractuelles » est issue de l'application de l'article 22 des statuts de la Société MIC-AUTO prévoyant la constitution d'une réserve spéciale de fonds propres.*

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Société MAJUVA

PRESIDENTE

Représentée par Monsieur Bruno ALLAN

