

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

Adresse de l'entreprise : Avenue Bischwiller

14500 VIRE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 4 4 6 2 5 2 6 4 0 0 0 1 7

Néant Exercice N^e, clos le,
31122021N-1
31122020

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMobilISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AA			
	Frais de développement*	AB			
	Concessions, brevets et droits similaires	CX			
	Fonds commercial (1)	AF	12 629	AC	1 319
	Autres immobilisations incorporelles	AH		AI	
	Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AJ		AK	
	Terrains	AL		AM	
	Constructions	AN		AC	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	194 236	AS	69 940
	Autres immobilisations corporelles	AT	264 663	AU	22 622
Immobilisations en cours		AV		AW	
IMMobilISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes	AX		AY	
	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
	TO TAL (II)	BJ	474 154	BK	93 882
					380 273
					5 095
STOCKS *					
ACTIF CIRCULANT	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
ACTIF CREDANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	39 399	BY	13 547
	Autres créances (3)	BZ	173 941	CA	173 941
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	6 002	CE	6 002
DIVERS	Disponibilités	CF	249 210	CG	249 210
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	6 424	CI	6 424
	TO TAL (III)	CJ	626 331	CK	15 335
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
Ecart de conversion actif * (VI)		CN			
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	1 100 485	1A	109 216
Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des im- mobilisations financières nettes :	CP	
Clause de réserve de propriété: *	Immobi- lisa- tions :				(3) Part à plus d'un an : CR
Stocks :					Créances :

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise <u>SAS MIC AUTO</u>				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 EK)	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 B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	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	166 187
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 EI)	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		
Compte régul.	Autres dettes	EA	51 295	8 287
	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
RENOVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	471 508	369 053
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		12

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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.

Evénements 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 dentrée	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. agencet aménagement					
	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						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Dotations			Reprises				
	Défibrillateur de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Défibrillateur 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 REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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 charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECATION	Sur immobilisations } incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours			1 788	
	Sur comptes clients		13 547		
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECATION	13 547		1 788	
TOTAL GENERAL		13 547		1 788	
					15 335
					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
DETTE	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		
	Dette représentative 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	268
Intérêts courus sur emprunts		
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

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
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 Caution solidaire du dirigeant			195 658
Engagements de crédit-bail			195 658
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Intérêts restant à courir sur emprunts		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 RÉSOLUTION

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'exercice 695 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

