

RCS : VANNES Code greffe : 5602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00465 Numéro SIREN : 820 827 616 Nom ou dénomination : MORBIHAN STORES

Ce dépôt a été enregistré le 27/06/2019 sous le numéro de dépôt 3216

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes

Le 27 JUIN 2019

2019B3216

MORBIHAN STORES

10 rue du Dr Joseph Audic

56000 VANNES

02.97.26.20.52

A VANNES le 18 avril 2019,

En tant que gérant de la société MORBIHAN STORES, le 18 avril 2019 a été décidé l'affectation du résultat d'un montant de - 5522 € sur le compte 119 « Report à nouveau ».

David VANDERLOOVEN GERANT

MORBIHAN STORES
Concessionnaire exclusif
Stores de France
SARL au capital de 10000€ RCS Vannes
10 rue du Dr Joseph Audic
56000 Vannes

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes

Le 27 JUIN 2019

2019B3216

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL MORBIHAN STORES
COMMERCE DE TEXTILES (STORES)
10 RUE DOCTEUR JOSEPH AUDIC

56000 VANNES
Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
25 Rue Emile Jourdan
CS 52123
56004 VANNES CEDEX
02 97 46 33 00

SARL MORBIHAN STORES
10 RUE DOCTEUR JOSEPH AUDIC

56000 VANNES

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10 - 16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 23
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE
25 Rue Emile Jourdan
CS 52123
56004 VANNES CEDEX
02 97 46 33 00

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL MORBIHAN STORES

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	64 938,88 euros
- Chiffre d'affaires :	154 651,35 euros
- Résultat net :	-5 521,78 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A VANNES CEDEX

Le 10/04/2019

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

Mauricette LE BOUQUIN
Chef de mission

Emilie LE BIHAN
Directrice d'agence

SARL MORBIHAN STORES
10 RUE DOCTEUR JOSEPH AUDIC

56000 VANNES

COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	20 698	546	20 152	20 385
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	850	241	609	779
Autres immobilisations corporelles	15 699	3 276	12 423	9 101
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	991		991	476
Total	38 238	4 062	34 175	30 741
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	16 396		16 396	18 962
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	1 688		1 688	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 829		4 829	448
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	6 965		6 965	17 427
Total	29 878		29 878	36 837
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	886		886	1 800
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total	886		886	1 800
TOTAL ACTIF	69 001	4 062	64 939	69 877

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	970	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-5 522	970
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	5 449	10 970
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	29 462	25 480
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	19 500	22 188
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 391
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 830	7 192
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		171
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 698	1 984
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	59 490	58 407
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	64 939	69 377

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2018	%	du 01/07/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	154 651	100,00	123 250	100,00	72 484	88,22
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	1	0,00	52	0,04	-33	-97,04
Total	154 652	100,00	123 302	100,04	72 451	88,14
CONSOUMATIONS						
Achats de marchandises	67 329	43,54	44 588	36,18	37 604	126,51
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	60 368	39,03	52 539	42,63	25 342	72,35
Total	127 697	82,57	97 127	78,80	62 946	97,21
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	692	0,45	295	0,24	495	251,74
Salaires et traitements	13 497	8,73	8 877	7,20	7 579	128,07
Charges sociales						
Dotations amortissements et prov.	4 690	3,03	5 851	4,75	789	20,23
Autres charges	12 068	7,80	8 435	6,84	6 444	114,60
Total	30 946	20,01	23 458	19,03	15 308	97,88
Résultat d'exploitation	-3 991	-2,53	2 717	2,20	-6 803	-320,31
Produits financiers						
Charges financières	666	0,43	1 576	1,28	-385	-36,64
Résultat financier	-666	-0,43	-1 576	-1,28	385	36,64
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-4 657	-3,00	1 141	0,93	-6 413	-712,02
Produits exceptionnels	6 265	4,05			6 265	#####
Charges exceptionnelles	7 130	4,61			7 130	#####
Résultat exceptionnel	-865	-0,56			-865	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices			171	0,14	-114	-100,00
Résultat de l'exercice	-5 522	-3,57	970	0,79	-6 169	-953,67

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	du 01/01/2018	%	du 01/07/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	154 651	100,00	123 250	100,00	72 484	88,22
Ventes de marchandises	154 651	100,00	123 250	100,00	72 484	88,22
Coût d'achat marchandises vendues	67 329	43,54	44 588	36,18	37 604	126,51
Marge commerciale	87 322	56,46	78 663	63,82	34 880	66,51
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Consommations de l'exercice	60 368	39,03	52 539	42,63	25 342	72,35
Valeur ajoutée	26 954	17,43	26 124	21,20	9 538	63,77
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	692	0,45	295	0,24	495	251,74
Charges de personnel	13 497	8,73	8 877	7,20	7 579	128,07
Excédent brut d'exploitation	12 763	8,26	16 952	13,73	1 464	12,93
Reprises sur provisions et transferts			51	0,04	-34	-100,00
Autres produits	1	0,00	1	0,00	0	80,00
Dotations amortissements et prov.	4 690	3,03	5 851	4,75	789	20,23
Autres charges	12 068	7,80	8 435	6,84	6 444	114,60
Résultat d'exploitation	-3 991	-2,58	2 717	2,20	-6 808	-620,81
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	666	0,43	1 576	1,28	-385	-36,64
Résultat courant avant impôts	-4 657	-3,01	1 141	0,93	-5 418	-712,02
Produits exceptionnels	6 265	4,05			6 265	#####
Charges exceptionnelles	7 130	4,61			7 130	#####
Résultat exceptionnel	-865	-0,56			-865	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices			171	0,14	-114	-100,00
Résultat net de l'exercice	-5 522	-3,57	970	0,79	-6 169	-953,57

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2018 au 31/12/2018 Durée : 12 mois	du 01/07/2016 au 31/12/2017 18 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	12 765	16 952
+ Transferts de charges d'exploitation		51
+ Autres produits d'exploitation	1	1
- Autres charges d'exploitation	12 068	8 435
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	666	1 576
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	108	
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		171
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	-75	6 821

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2018

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF**OPTIONS RETENUES**

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	20 698			20 698
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	850			850
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	14 568	14 631	13 500	15 699
Immobilisations financières.....	476	515		991
Total.....	36 591	15 146	13 500	38 238

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	313	233		546
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	71	170		241
Autres immobilisations corporelles..	5 467	4 287	6 478	3 276
Total.....	5 851	4 690	6 478	4 062

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....

Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	991		991
Actif circulant et charges constatées d'avance.	23 799	23 799	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....

Clients et comptes rattachés.....

Autres créances.....

Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	29 462	9 656	19 806	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	8 830	8 830		
Dettes fiscales et sociales.....	1 698	1 698		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	19 500	19 500		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	59 490	39 684	19 806	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	377
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts..... 1 011

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives

**SARL MORBIHAN STORES
10 RUE DOCTEUR JOSEPH AUDIC**

56000 VANNES

DOCUMENTS FISCAUX

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

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2019

Désignation de l'entreprise : SARL MORBIHAN STORES					Néant		
Adresse de l'entreprise : 10 RUE DOCTEUR JOSEPH AUDIC 56000 VANNES							
Numéro SIRET* : 82082761600013							
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12					Durée de l'exercice précédent* : 18		
					Ex. N-1 clos le :		
					31/12/2017		
					Exercice N, clos le : 31/12/2018		
					31/12/2017		
ACTIF		Brut 1		Amortis.-Provisions 2		Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012			
M	Incorporelles - Autres*	014	20 698	016	546	20 152	20 385
M	Immobilisations corporelles*	028	16 549	030	3 517	13 033	9 880
	Immobilisations financières* (1)	040	991	042		991	476
Total I (5)		044	38 238	048	4 062	34 175	30 741
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052			
I	- Marchandises*	060		062			
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066			
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	16 396	070		16 396	18 962
U	(2) - Autres* (3)	072	6 517	074		6 517	448
L	Valeurs mobilières de placement	080		082			
A	Disponibilités	084	6 965	086		6 965	17 427
N	Charges constatées d'avance*	092	886	094		886	1 800
T	Total II	096	30 764	098		30 764	38 637
Total général (I + II)		110	69 001	112	4 062	64 939	69 377

PASSIF			Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120	10 000	10 000	
Ecart de réévaluation	124			
P Réserve légale	126			
R Réserves réglementées*	130			
Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132	970		
P Report à nouveau	134			
R Résultat de l'exercice	136	-5 522	970	
E Provisions réglementées	140			
Total I	142	5 449	10 970	
Provisions pour risques et charges	Total II 154			
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156	29 462	25 480	
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		1 391	
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	8 830	7 192	
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 19 500)	172	21 198	24 343	
E Produits constatés d'avance	174			
Total III	176	59 490	58 407	
Total général (I + II + III)	180	64 939	69 377	
R (1) Dont immobilisations financières	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	19 806
E à moins d'un an				
N (2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût revient des immos acquises	182	15 146
V ou créées au cours de l'exercice*				
I (3) Dont comptes courants d'associés	199	Prix de vente hors TVA des	184	5 950
débiteurs		immob cédées au cours de l'ex.*		

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

		Néant		*	
Désignation de l'entreprise :		SARL MORBIHAN STORES			
		Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)	
		31/12/2018		31/12/2017	
A - RESULTAT COMPTABLE					
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	154 651
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214	
	Production vendue services*	Intracommunau.	217	218	
D	Production stockée* (variati* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222	
	Production immobilisée*			224	
E	Subventions d'exploitation reçues			226	
X	Autres produits			230	1
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	154 652
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	67 329
H	Variation de stock (marchandises)*			236	
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238	
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240	
	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	60 368
E	- mobilier - immobilier)				
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243	294	244	692
	Rémunérations du personnel*			250	13 497
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	
X	Dotations aux amortissements*			254	4 690
P	Dotations aux provisions			256	
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)	259		262	12 068
	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles	260			8 435
	Total des charges d'exploitation (II)			264	158 644
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	-3 991
	Produits financiers (III)			280	
D	Produits exceptionnels (IV)			290	6 265
I	Charges financières (V)			294	666
V	Charges exceptionnelles (VI)			300	7 130
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 o	347			
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.3	348			
S	Impôts sur les bénéfices* (VII)			306	171
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	-5 522
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2			
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			312	314
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318	
I	Provisions non déductibles*			322	
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247		330	248
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*				
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251	108
	Part de loyers dispensé de réintégration	249			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
Entreprises nouvelles (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies et 44 a)	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127
Zone revitalisation rurales (44 quinquies)	138	Bassins d'emploi à redynamiser	991	Pôle de compétitivité hors CICE	990
Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989	Bassins Urbains à dynamiser - BUD	992
Dont : ZFA (44 quaterdecies)	345	Dont : investissements outre-mer	344	Dont : créance due au report en arrière du déficit*	346
Deduct. exception. (art 39 decies)					
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				352	354
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356	
E	Déficits antérieurs reportables* :	dont imputés/résultat :			360
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				370	372

Désignation de l'entreprise : SARL MORBIHAN STORES						Néant :		*		
I IMMOBILISATIONS										
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial		400		402		404		406		
Autres immob incorp.		410	20 698	412		414		416	20 698	
I	Terrains	420		422		424		426		
M	Constructions	430		432		434		436		
M	Inst. tech. mat. out	440	850	442		444		446	850	
C	Inst. gén. agenc.	450		452		454		456		
	Mat. de transport	460	13 500	462	14 631	464	13 500	466	14 631	
R	Autres immos corp.	470	1 068	472		474		476	1 068	
	Immob. financières	480	476	482	515	484		486	991	
TOTAL		490	36 591	492	15 146	494	13 500	496	38 238	
II AMORTISSEMENTS										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux éts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice		
Immobilisations incorporelles		500	313	502	233	504		506	546	
I	Terrains	510		512		514		516		
M	Constructions	520		522		524		526		
M	Installations techn., mat. & out. ind.	530	71	532	170	534		536	241	
C	Inst. générales, agencés divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550	5 063	552	3 986	554	6 478	556	2 570	
R	Autres immobilisations corporelles	560	404	562	301	564		566	706	
TOTAL		570	5 851	572	4 690	574	6 478	576	4 062	
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle		1	2	3	4	5				
CTTE BOXER/OCCAS										
		6	7	8	9	10				
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	1	2	3	4	Court terme *	Long terme				
					5	19 %	15% ou 12,8%	0 %		
						6	7	8		
1	13 500	6 478	7 022	5 950	-1 072					
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
	578	580	582	584	586	581	587	589		
TOTAL	13 500	6 478	7 022	5 950	-1 072					
Plus-values taxables à 19%		579	Régularisations *		590					
Résultat net de la concession et de la sous-concession de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 terdecies).										
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-					TOTAL	596	-1 072			

4 - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

N° 2033-D

2019

Désignation de l'entreprise : SARL MORBIHAN STORES						Néant :			
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provis. réglement.	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et cptes rattach.	650		652		654		656	
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B				C			
MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
		Dotations		Reprises		(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
Immos. incorporelles	700		705		1	Indemn. congés payés, charges...	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst. Techn. Mat & Out	730		735		4		
Inst. Gén. Agenc. Div	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autre immos. corpor.	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter liq. 322 N° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982		Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI		995	
Déficits imputés		983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)		996	
Déficits reportables		984					
Déficits de l'exercice		860	5 414				
TOTAL des déficits restant à reporter		870	5 414				

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

IV DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	1 054	Montant de la TVA collectée	374	22 573
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380	3 740	Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	20 250
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

Désignation de l'entreprise : SARL MORBIHAN STORES		Néant : ☐ **	
Exercice ouvert le : 01/01/2018		et clos le : 31/12/2018	
		Durée en nombre de mois : 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	154 651	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0	
Total 1	106	154 651	
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0	
Subv. d'exploitation reçues	113	0	
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0	
Total 2	106	0	
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Achats	121	69 229	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	51 360	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	25	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0	
Total 3	152	120 614	
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3		
	137	34 037	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires N° 1329AC et 1329 DEF)	117	34 037	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	20		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	22		
Effectifs au sens de la CVAE	23		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26		
Période de référence	du		au
Date de cessation	186		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.			

SARL MORBIHAN STORES
10 RUE DOCTEUR JOSEPH AUDIC

56000 VANNES

DOSSIER DE GESTION

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

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	154 651	123 250	88 %
Achats consommés	-67 329	-44 588	127 %
Marge brute totale	87 322	78 663	67 %
Autres produits	6 266	52	#####
Autres charges	-99 110	-77 744	91 %
RESULTAT NET	-5 522	970	-954 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ↑

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks		
Crédit moyen accordé aux clients	33	68
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	21	33
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	9	7
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	50	34
Solvabilité à court terme	19 349	26 099
Autonomie financière	0,18	0,43
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	1
Détails au tableau 4		

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Immobilisations	34 175	30 741
Stocks		
Créances et divers	23 799	19 819
Avoirs financiers	6 965	17 427
TOTAL EMPLOIS	64 939	67 986
Capital et réserves	10 970	10 000
Résultat net	-5 522	970
Dettes financières	48 962	47 669
Dettes d'exploitation	10 528	9 347
TOTAL RESSOURCES	64 939	67 986
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ↓

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
87 322	
Autres produits et charges	
-92 844	
Résultat net de l'exercice	
-5 522	
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
-4 940	
Variation de trésorerie	
-10 462	
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	154 651 100 %	123 250 100 %	72 484 88 %	Production vendue			
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises	-67 329 44 %	-44 588 36 %	-37 604 127 %	Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice			
Variation de stock				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale	87 322 56 %	78 663 64 %	34 880 67 %	Marge brute de production			
MARGE BRUTE		87 322		78 663		34 880	
TOTALE		56 %		64 %		67 %	
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-60 368	39	-52 539	43	-25 342	72 %	
VALEUR AJOUTEE	26 954	17	26 124	21	9 538	55 %	
Subventions et impôts	-692	0	-295	0	-495	252 %	
Frais de personnel	-13 497	9	-8 877	7	-7 579	128 %	
Cotisations personnelles							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	12 765	8	16 952	14	1 464	13 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-16 756	11	-14 234	12	-7 267	77 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 991	3	2 717	2	-5 803	-320 %	
Charges et prod. financiers	-666	0	-1 576	1	385	-37 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	-4 657	3	1 141	1	-5 418	-712 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-865	1	-171	0	-751	659 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-5 522	4	970	1	-6 169	-954 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	154 651 100 %	123 250 100 %	72 484 88 %	Production vendue			
Coût d'achat des marchandises	-67 329 44 %	-44 588 36 %	-37 604 127 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	87 322 56 %	78 663 64 %	34 880 67 %	Production de l'exercice			
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production			

MARGE BRUTE	87 322		78 663		34 880	
TOTALE	56 %		64 %		67 %	
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE						
(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)						
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-52 334	34	-47 394	38	-20 739	66 %
Utilisation de personnel interne	-22 040	14	-16 371	13	-11 126	102 %
Utilisation de personnel externe	-14 605	9	-10 904	9	-7 336	101 %
Contributions à l'Etat & aux coll.	-692	0	-295	0	-495	252 %
Impôts sur les bénéfices			-171	0	114	-100 %
Utilisation de moyens financiers	-1 494	1	-2 558	2	212	-12 %
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	-1 679	1	1	0	-1 679	#####
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-5 522	4	970	1	-6 169	-954 %

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2018	31/12/2017	RESSOURCES	31/12/2018	31/12/2017
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	20 152	20 385	Compte de l'exploitant ou capital social	10 000	10 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	13 033	9 880	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	970	
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	991	476	Résultat net de l'entreprise	-5 522	970
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	34 175	30 741	CAPITAUX PROPRES	5 449	10 970
Fonds de roulement négatif			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	29 462	25 480
Variation positive			Comptes-courants associés	19 500	22 188
			TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	54 410	58 639
			Fonds de roulement positif	20 235	27 839
			Variation négative	7 663	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis			Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	16 396	17 571	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	8 830	7 192
Autres créances à court terme : débiteurs divers	6 517	448	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créanciers div.	1 698	2 155
Charges constatées d'avance	886	1 800	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	23 799	19 819	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	10 528	9 347
Besoin en financement d'exp.	13 270	10 472	Excédent en financement d'exp.		
Variation positive			Variation négative	2 798	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	6 965	17 427	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	6 965	17 427	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Trésorerie positive	6 965	17 427	Trésorerie négative		
Variation positive			Variation négative	10 462	
TOTAUX EMPLOIS	64 939	67 986	TOTAUX RESSOURCES	64 939	67 986
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				20 235	-13 270
					6 965

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	87 322	78 663	34 880
Autres biens et services consommés	-60 368	-52 539	-25 342
Subventions et impôts	-692	-295	-495
Frais de personnel	-13 497	-8 877	-7 579
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-16 756	-14 234	-7 267
Charges et produits financiers	-666	-1 576	385
Charges et produits exceptionnels	-865	-171	-751
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-92 844	-77 692	-41 049
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-5 522	970	-6 169

de votre résultat ...

	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		17 427		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE				5 522
Immobilisations nettes	34 175	30 741		3 435
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	10 970	10 970	0	
Emprunts et dettes à long terme	29 462	25 480	3 982	
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)	16 396	17 571	1 176	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	7 403	2 248		5 155
Fournisseurs	8 830	7 192	1 638	
Dettes fiscales, sociales et autres	21 198	24 343		3 145
Totaux des variations des comptes de bilan			6 795	17 257
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	6 865			10 462

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	215	113
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	187	83
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	215	113
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	33 492	68 259
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	21 411	33 215
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	9	7
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	50	34

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	19 349	26 099
Autonomie financière par rapport aux banques	0,18	0,43
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	1

SARL MORBIHAN STORES
10 RUE DOCTEUR JOSEPH AUDIC

56000 VANNES

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
Total.....	

Charges constatées d'avance :

Total..... 886

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	377
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	
Total.....	377

Produits constatés d'avance :

Total.....

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Charges constatées d'avance :**

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	885,75
Total.....		885,75

Charges à payer.:

408100	FOURN. - FACT. NON PARVENUES	377,27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		377,27
Total.....		377,27

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE	698		698	698
205500 DROITS ENTREE RESEAU FRANCHISE	20 000		20 000	20 000
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,LIC.		546	-546	-313
Autres immo.incorp.,avances & acptes	20 698	546	20 152	20 385
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	850		850	850
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		241	-241	-71
Installations tech., matériels, outillage	850	241	609	779
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	14 631		14 631	13 500
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	1 068		1 068	1 068
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		2 570	-2 570	-5 063
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		706	-706	-404
Autres immobilisations corporelles	15 699	3 276	12 423	9 101
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	991		991	476
Autres immobilisations financières	991		991	476
Total	38 238	4 062	34 175	30 741
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
411000 CLIENTS	16 396		16 396	18 962
Clients et comptes rattachés	16 396		16 396	18 962
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
444100 ETAT - IMPOTS S/ LES SOCIETES	1 688		1 688	
Etat, impôts sur les bénéfices	1 688		1 688	
445660 ETAT - TVA DED. S/ ABS	165		165	
445670 ETAT - CREDIT TVA A REPORTER				448
445820 ETAT - REGULARISATION TVA	4 601		4 601	
445860 ETAT - TVA S/ FACT. NON PAV.	63		63	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 829		4 829	448
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 SOCIETE GENERALE	6 965		6 965	17 427
Disponibilités	6 965		6 965	17 427
Total	29 878		29 878	36 837
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	886		886	1 800
Charges constatées d'avance	886		886	1 800
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	886		886	1 800
TOTAL ACTIF	69 001	4 062	64 939	69 377

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	10 000	10 000
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	970	
Autres réserves	970	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-5 522	970
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	5 449	10 970
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164500 EMP. SG 500 34 K€	18 529	25 480
164903 EMP. SG 903 13 065 €	10 933	
Autres emprunts	29 462	25 480
Découverts, concours bancaires		
455110 C/C VANDERLOOVEN DAVID	19 500	22 188
Associés et dettes financières diverses	19 500	22 188

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
419100 CLIENTS - AVANCES S/ COMMANDES		1 391
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 391
401000 FOURNISSEURS	8 453	7 192
408100 FOURN. - FACT. NON PARVENUES	377	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 830	7 192
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
444100 ETAT - IMPOTS S/ LES SOCIETES		171
. Etat, impôts sur les bénéfices		171
445710 ETAT - TVA COLLECTEE		1 984
445714 ETAT - TVA COLLECTEE 10%	1 241	
445718 ETAT - TVA COLLECTEE 20%	458	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 698	1 984
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	59 490	58 407
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	64 939	69 577

	du 01/01/2018	%	du 01/07/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
PRODUITS						
707600 VENTES MARCHANDISES 20%	71 894	46,49	43 469	35,27	42 915	148,09
707700 VENTES MARCHANDISES 10%	82 758	53,51	79 782	64,73	29 570	55,60
Ventes de marchandises	154 651	100,00	123 250	100,00	72 484	88,22
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			51	0,04	-34	-100,00
758000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	1	0,00	1	0,00	0	80,00
Autres produits	1	0,00	52	0,04	-33	-97,04
Total	154 652	100,00	123 302	100,04	72 451	88,14
CONSOMMATIONS						
607120 ACHATS MARCHANDISES CEE	4 233	2,74	9 967	8,09	-2 412	-36,30
607600 ACHATS MARCHANDISES 20%	63 097	40,80	34 621	28,09	40 016	173,38
Achats de marchandises	67 329	43,54	44 588	36,18	37 604	126,51
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières						
et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606150 CARBURANTS - ESSENCE			222	0,18	-148	-100,00
606160 CARBURANTS - GAZOIL	1 258	0,81	3 003	2,44	-744	-37,17
606170 CARBURANTS CEE			238	0,19	-159	-100,00
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	250	0,16	2 444	1,98	-1 379	-84,64
606310 FOURNITURES TTC	121	0,08	157	0,13	16	15,68
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	81	0,05	450	0,37	-219	-72,94
606410 FOURNITURES BUREAU CEE			24	0,02	-16	-100,00
606800 VETEMENTS DE TRAVAIL	190	0,12	224	0,18	40	27,04
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			968	0,79	-645	-100,00
611100 SOUS TRAITANCE AUTOLIQUEE	10 559	6,83	4 747	3,85	7 395	233,67
611200 SOUS TRAITANCE EXO TVA	870	0,56			870	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	4 536	2,93	5 334	4,33	980	27,56
613210 LOCATIONS GARAGE TTC	446	0,29			446	#####
613220 LOCATIONS BOX	2 101	1,36			2 101	#####
613500 LOCATIONS MOBILIERES	25	0,02	74	0,06	-24	-48,49

	du 01/01/2018	%	du 01/07/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
615500 ENTRETIEN MOBILIER	129	0,08	113	0,09	54	71,38
615510 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT	2 801	1,81	1 331	1,08	1 913	215,56
615600 MAINTENANCE	1 891	1,22	1 074	0,87	1 175	164,14
616100 ASS. MULTIRISQUE PROF.	554	0,36	1 849	1,50	-679	-55,09
616300 ASS. MATERIEL DE TRANSPORT	419	0,27			419	#####
616600 ASS. PROTECTION JURIDIQUE	137	0,09			137	#####
616800 ASSURANCE DECENNALE	532	0,34			532	#####
618100 DOCUMENTATION GENERALE			7	0,01	-4	-100,00
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES			600	0,49	-400	-100,00
622600 HONORAIRES COMPABLES	1 890	1,22	1 800	1,46	690	57,46
622680 HONORAIRES DIVERS TTC	810	0,52			810	#####
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	4	0,00	247	0,20	-161	-97,75
622800 DOMICILIATIONS HT	506	0,33	541	0,44	145	40,22
622810 DOMICILIATIONS TTC	144	0,09			144	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	2 545	1,65	1 881	1,53	1 291	102,95
623110 INTERVENTION INTERNET			240	0,19	-160	-100,00
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	15	0,01	653	0,53	-420	-96,52
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	40	0,03	1 350	1,10	-860	-95,56
623900 PUBLICITE CEE	12 773	8,26	5 672	4,60	8 992	237,82
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	712	0,46	4	0,00	709	#####
624800 TRANSPORTS DIVERS			41	0,03	-27	-100,00
625100 RESTO - DEPLACEMENTS HT	873	0,56	5 592	4,54	-2 855	-76,59
625200 RESTO - DEPLACEMENTS TTC	7 349	4,75	986	0,80	6 691	#####
625700 MISSIONS - RECEPTIONS HT	322	0,21	916	0,74	-289	-47,33
626100 FRAIS POSTAUX	44	0,03	44	0,04	15	49,42
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 221	0,79	1 296	1,05	357	41,34
626220 ABONNEMENT SITE INTERNET			6 772	5,49	-4 515	-100,00
627200 SERVICES BANCAIRES	828	0,54	982	0,80	173	26,45
628100 COTISATIONS			664	0,54	-442	-100,00
628200 AUTRES SERVICES EXT. DIVERS	3 393	2,19			3 393	#####
Autres achats & charges externes	60 368	39,03	52 539	42,63	25 342	72,35
Total	127 697	82,57	97 127	78,80	62 946	97,21
CHARGES						
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	294	0,19	295	0,24	97	49,49
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	398	0,26			398	#####
Impôts, taxes et versements ass.	692	0,45	295	0,24	495	251,74
641160 REMUNERATION DU GERANT	7 000	4,53	7 000	5,68	2 333	50,00
641161 REM GERANCE RSI	3 740	2,42	490	0,40	3 413	#####
641163 REM SUPPL PREVOYANCE MADELIN	1 054	0,68	1 228	1,00	235	28,75
641164 REM COMPL RSI CSG N DEDUCTIBLE	492	0,32	23	0,02	477	#####
641165 REM COMPL RSI CSG D + CFP	1 211	0,78	136	0,11	1 120	#####
Salaires et traitements	13 497	8,73	8 877	7,20	7 579	128,07

COMPTÉ DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2018	%	du 01/07/2016	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2018	CA	au 31/12/2017	CA	en euros	%
Charges sociales						
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	233	0,15	313	0,25	24	11,44
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	4 457	2,88	5 538	4,49	765	20,72
Dotations amortissements et prov.	4 690	3,03	5 851	4,75	789	20,23
651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS...	11 252	7,28	8 316	6,75	5 708	102,96
654400 PERTES S/CREANCES EXO ANT. 10%	815	0,53			815	#####
658000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	1	0,00	119	0,10	-78	-99,10
Autres charges	12 068	7,80	8 435	6,84	6 444	114,60
Total	30 946	20,01	23 458	19,03	15 308	97,88
Résultat d'exploitation	-3 991	-2,53	2 717	2,20	-5 808	-320,31
Produits financiers						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	666	0,43	1 576	1,28	-385	-36,64
Charges financières	666	0,43	1 576	1,28	-385	-36,64
Résultat financier	-666	-0,43	-1 576	-1,28	385	36,64
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-4 657	-3,00	1 141	0,93	-5 418	-712,02
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.	5 950	3,85			5 950	#####
775600 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO FINAN.	315	0,20			315	#####
Produits exceptionnels	6 265	4,05			6 265	#####
671200 AMENDES ET PENALITES NON DED.	108	0,07			108	#####
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR	7 022	4,54			7 022	#####
Charges exceptionnelles	7 130	4,61			7 130	#####
Résultat exceptionnel	-865	-0,56			-865	#####
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES			171	0,14	-114	-100,00
Impôt sur les bénéfices			171	0,14	-114	-100,00
Résultat de l'exercice	-5 522	-3,57	970	0,79	-6 169	-953,57