

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 06/05/2020 sous le numéro de dépôt 2068

MORBIHAN STORES

10 rue du Dr Joseph Audic

56000 VANNES

02.97.64.87.44

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes

Le 6 MAI 2020

2020 B 2068

A VANNES le 20 avril 2020,

En tant que gérant de la société MORBIHAN STORES, le 20 avril 2020 a été décidé l'affectation du résultat d'un montant de - 724 € sur le compte 1068 « 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 08 MAI 2020

Lolo B 2068

DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION

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

56000 VANNES
Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes

Le 6 MAI 2020

2020 B 2068

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

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes

Le 6 MAI 2020

2020 B 206 B

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 01/01/2019 au 31/12/2019, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	51 138,83 euros
- Chiffre d'affaires :	120 752,12 euros
- Résultat net :	-724,22 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 17 juillet 2019.

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 26/03/2020

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

Mauricette LE BOUQUIN
Chef de mission

Emilie LE BIHAN
Directrice d'agence

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes
Le - 6 MAI 2020

SARL MORBIHAN STORES
10 RUE DOCTEUR JOSEPH AUDIC

56000 VANNES

2020 B 2068

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	20 698	698	20 000	20 152
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	850	411	439	609
Autres immobilisations corporelles	15 699	6 430	9 270	12 423
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	200		200	991
Total	37 447	7 538	29 909	34 175
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	12 778		12 778	16 396
Fournisseurs débiteurs	314		314	
Personnel	3 468		3 468	
Etat, impôts sur les bénéfices				1 688
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 847		1 847	4 829
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 823		2 823	6 965
Total	21 230		21 230	29 878
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				886
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				886
TOTAL ACTIF	58 677	7 538	51 139	64 053

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vanne

Le - 6 MAI 2020

2020 B 2068

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

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
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	970
Report à nouveau	-5 522	
Résultat de l'exercice	-724	-5 522
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	4 724	5 449
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	19 806	29 462
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	17 573	19 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 503	8 830
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 532	1 698
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	46 414	59 490
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	51 139	64 939

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

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle		
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%	
PRODUITS							
Ventes de marchandises	120 752	100,00	154 651	100,00	-33 899	-21,92	
Production vendue							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Autres produits	11	0,01	1	0,00	10	#####	
Total	120 763	100,01	154 652	100,00	-33 889	-21,91	
CONSOMMATIONS							
Achats de marchandises	55 966	46,35	67 329	43,54	-11 363	-16,88	
Variations stock (marchandises)							
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements							
Variation de stock (mat. premières)							
Autres achats & charges externes	47 592	39,41	60 368	39,03	-12 776	-21,16	
Total	103 558	85,76	127 697	82,57	-24 140	-18,90	
CHARGES							
Impôts, taxes et versements ass.	508	0,42	692	0,45	-184	-26,56	
Salaires et traitements	2 001	1,66	13 497	8,73	-11 496	-85,17	
Charges sociales							
Dotations amortissements, dep. et prov.	3 476	2,88	4 690	3,03	-1 214	-25,88	
Autres charges	10 969	9,08	12 068	7,80	-1 099	-9,10	
Total	16 955	14,04	30 946	20,01	-13 992	-45,21	
Résultat d'exploitation	251	0,20	-8 990	-5,83	4 242	106,29	
Produits financiers							
Charges financières	548	0,45	666	0,43	-118	-17,65	
Résultat financier	-548	-0,45	-666	-0,43	118	17,65	
Quote-part des opérat. en commun							
Résultat courant	-297	-0,25	-4 657	-3,00	4 360	93,62	
Produits exceptionnels			6 265	4,05	-6 265	-100,00	
Charges exceptionnelles	427	0,35	7 130	4,61	-6 703	-94,01	
Résultat exceptionnel	-427	-0,35	-865	-0,56	438	50,63	
Participation des salariés							
Impôt sur les bénéfices							
Résultat de l'exercice	-724	-0,60	-5 522	-3,57	4 798	86,88	

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

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	120 752	100,00	154 651	100,00	-33 899	-21,92
Ventes de marchandises	120 752	100,00	154 651	100,00	-33 899	-21,92
Coût d'achat marchandises vendues	55 966	46,35	67 329	43,54	-11 363	-16,88
Marge commerciale	64 786	53,65	87 322	56,46	-22 536	-25,81
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Consommations de l'exercice	47 592	39,41	60 368	39,03	-12 776	-21,16
Valeur ajoutée	17 194	14,24	26 954	17,43	-9 760	-36,21
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	508	0,42	692	0,45	-184	-26,56
Charges de personnel	2 001	1,66	13 497	8,73	-11 496	-85,17
Excédent brut d'exploitation	14 685	12,16	12 765	8,25	1 920	15,04
Reprises sur provisions et transferts	7	0,01			7	#####
Autres produits	4	0,00	1	0,00	3	276,47
Dotations amortissements et prov.	3 476	2,88	4 690	3,03	-1 214	-25,88
Autres charges	10 969	9,08	12 068	7,80	-1 099	-9,10
Résultat d'exploitation	251	0,21	-3 991	-2,58	4 242	105,29
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	548	0,45	666	0,43	-118	-17,65
Résultat courant avant impôts	-297	-0,25	-4 657	-3,01	4 360	93,02
Produits exceptionnels			6 265	4,05	-6 265	-100,00
Charges exceptionnelles	427	0,35	7 130	4,61	-6 703	-94,01
Résultat exceptionnel	-427	-0,35	-865	-0,56	438	50,63
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	-724	-0,60	-5 522	-3,57	4 798	86,88

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

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2019 au 31/12/2019 Durée : 12 mois	du 01/01/2018 au 31/12/2018 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	14 685	12 765
+ Transferts de charges d'exploitation	7	
+ Autres produits d'exploitation	4	1
- Autres charges d'exploitation	10 969	12 068
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	548	666
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	427	108
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	2 752	-75

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

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes

Le - 6 MAI 2020

2020 B 2068

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 : 31/12/2019

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		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
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	15 699			15 699
Immobilisations financières.....	991		791	200
Total.....	38 238		791	37 447

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	546	152		698
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	241	170		411
Autres immobilisations corporelles..	3 276	3 154		6 430
Total.....	4 062	3 476		7 538

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	structure		composants	
	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.....	200		200	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	18 407	18 407		
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.....	19 806	9 807	9 999	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	7 503	7 503		
Dettes fiscales et sociales.....	1 532	1 532		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	17 573	17 573		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	46 414	36 416	9 999	

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.....	
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.....	463
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.....	

--	--

Effectifs

Autres informations significatives

--	--

SARL MORBIHAN STORES
10 RUE DOCTEUR JOSEPH AUDIC

56000 VANNES

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2020

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* : 12				
		Exercice N, clos le : 31/12/2019			Ex. N-1 clos le : 31/12/2018				
ACTIF		Brut 1		Amortis.-Provisions 2		Net 3		Net 4	
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012					
M	Incorporelles - Autres*	014	20 698	016	698	20 000		20 152	
M	Immobilisations corporelles*	028	16 549	030	6 840	9 709		13 033	
	Immobilisations financières* (1)	040	200	042		200		991	
Total I (5)		044	37 447	048	7 538	29 909		34 175	
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	12 778	070		12 778		16 396	
U	(2) - Autres* (3)	072	5 629	074		5 629		6 517	
L	Valeurs mobilières de placement	080		082					
A	Disponibilités	084	2 823	086		2 823		6 965	
N	Charges constatées d'avance*	092		094				886	
Total II		096	21 230	098		21 230		30 764	
Total général (I + II)		110	58 677	112	7 538	51 139		64 939	

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		970
P	Report à nouveau	134	-5 522		
R	Résultat de l'exercice	136	-724		-5 522
E	Provisions réglementées	140			
Total I		142	4 724		5 449
Provisions pour risques et charges		Total II		154	
D	Emprunts et dettes assimilées (4)	156	19 806		29 462
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	7 503		8 830
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : (169 17 573)	172	19 105		21 198
E	Produits constatés d'avance	174			
Total III		176	46 414		59 490
Total général (I + II + III)		180	51 139		64 939
R	(1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
E	à moins d'un an				9 999
N	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises	182
V				ou créées au cours de l'exercice*	
I	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des	184
				immob cédées au cours de l'ex.*	

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

Désignation de l'entreprise :		SARL MORBIHAN STORES		Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)	
				31/12/2019		31/12/2018	
A - RESULTAT COMPTABLE							
P	Ventes de marchandises*			210	120 752		154 651
R	Production vendue biens	dont export	209	214			
O	Production vendue services*	et livraisons	215	218			
D	Production stockée* (variati* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)	Intracommu.:	217	222			
D	Production immobilisées*			224			
E	Subventions d'exploitation reçues			226			
X	Autres produits			230	11		1
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	120 763		154 652
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	55 966		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			
O	Autres charges externes* (dont crédit ball :			242	47 592		60 368
E	- mobilier	- Immobilier					
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243	508	244	508		692
E	Rémunérations du personnel*			250	2 001		13 497
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252			
X	Dotations aux amortissements*			254	3 476		4 690
P	Dotations aux provisions			256			
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)	259		262	10 969		12 068
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionn	260					
	Total des charges d'exploitation (II)			264	120 512		158 644
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	251		-3 991
	Produits financiers	(III)		280			
D	Produits exceptionnels	(IV)		280			6 265
I	Charges financières	(V)		284	648		666
V	Charges exceptionnelles	(VI)		300	427		7 130
E	Dont amortissement des participations dans des PME innovantes art. 217 octies	347					
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.30 q. D	348					
S	Impôts sur les bénéfices*	(VII)		306			
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	-724		-5 522
B - RESULTAT FISCAL				312		314	724
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
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 cples-cis d'associés	247		330			
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*		248		90		
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-ball immobilier et de levée d'option			251			
G	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			998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999			
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997	
	Entreprises nouvelle (44 sexes)	906					342
	Zone revitalisation rurales (44 quinquies)	132					
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	901					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345					
	Dont créances dues au report en matière de crédit*	346					350
	Dont déduct. exception. (art 39 decies A)	835					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies C)	847					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies A)	843					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies D)	848					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies B)	845					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies E)	841					
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS				352		354	634
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356			
E	Déficits antérieurs reportables * :					360	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS				370		372	634

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		
O Mat. de transport		460	14 631	462		464		466	14 631	
R Autres immos corp.		470	1 068	472		474		476	1 068	
Immob. financières		480	991	482		484	791	486	200	
TOTAL		490	38 238	492		494	791	496	37 447	
II										
AMORTISSEMENTS										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux élts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice		
Immobilisations incorporelles		500	546	502	152	504		506	698	
I Terrains		510		512		514		516		
M Constructions		520		522		524		526		
M Installations techn., mat. & out. ind.		530	241	532	170	534		536	411	
C Inst. générales, agencs divers		540		542		544		546		
O Matériel de transport		550	2 570	552	2 926	554		556	5 496	
R Autres immobilisations corporelles		560	706	562	228	564		566	933	
TOTAL		570	4 062	572	3 476	574		576	7 538	
III										
PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 18% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations		1	2	3	4	5				
cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle		6	7	8	9	10				
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
					Court terme *	Long terme				
1	2	3	4	5		6	7	8		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19%		579		Régularisations *	590					
TOTAL					596					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NO

DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

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. réglemt.	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 rattac.	650		652		654		656	
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				C 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 lig.322 N°2033-B		780		
II DEFICITS REPORTABLES				III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982		5 414	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		5 414					
Déficits de l'exercice		860		634					
TOTAL des déficits restant à reporter		870		6 048					
(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		1 112	Montant de la TVA collectée		374	13 443	
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI		325		1 112					
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327							
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant		380		225	Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	15 336	
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326		225					
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		

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

N° 2033-E

2020

Désignation de l'entreprise : SARL MORBIHAN STORES		Néant : <input checked="" type="checkbox"/> **
Exercice ouvert le : 01/01/2019	et clos le : 31/12/2019	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	0
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	0
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	0
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	0
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	0
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	0
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137
Total 1 + Total 2 - Total 3	137	0
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	0
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 (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	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 01/01/2019 au 31/12/2019

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	120 752	154 651	-22 %
Achats consommés	-55 966	-67 329	-17 %
Marge brute totale	64 786	87 322	-26 %
Autres produits	11	6 266	-100 %
Autres charges	-65 522	-99 110	-34 %
RESULTAT NET	-724	-5 522	87 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

COMPLETE

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Immobilisations	29 909	34 175
Stocks		
Créances et divers	18 093	23 799
Avoirs financiers	2 823	6 965
TOTAL EMPLOIS	50 825	64 939
Capital et réserves	5 449	10 970
Résultat net	-724	-5 522
Dettes financières	37 379	48 962
Dettes d'exploitation	8 721	10 528
TOTAL RESSOURCES	50 825	64 939
Détails au tableau 2		

SYNTHETISENT ↘

PREPARE L'ANALYSE

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks		
Crédit moyen accordé aux clients	34	33
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	22	21
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	2	9
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	12	50
Solvabilité à court terme	12 195	19 349
Autonomie financière	0,24	0,18
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0
Détails au tableau 4		

AFFINE

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	64 786
Autres produits et charges	-65 510
Résultat net de l'exercice	-724
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	-3 418
Variation de trésorerie	-4 142
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	120 752 100 %	154 651 100 %	-33 899 -22 %	Production vendue			
Coût d'achat des marchandises	-55 966 46 %	-67 329 44 %	11 363 -17 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	64 786 54 %	87 322 56 %	-22 536 -26 %	Production de l'exercice			
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production			

MARGE BRUTE	64 786	87 322	-22 536
TOTALE	54 %	56 %	-26 %
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	-47 592	39	-60 368
			39
			12 776
			-21 %
VALEUR AJOUTEE	17 194	14	26 954
			17
			-9 760
			-36 %
Subventions et impôts	-508	0	-692
			0
			184
			-27 %
Frais de personnel	-2 001	2	-13 497
			9
			11 496
			-85 %
Cotisations personnelles			
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	14 685	12	12 765
			8
			1 920
			15 %
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-14 434	12	-16 756
			11
			2 322
			-14 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	251	0	-3 991
			3
			4 242
			106 %
Charges et prod. financiers	-548	0	-666
			0
			118
			-18 %
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	-297	0	-4 657
			3
			4 360
			94 %
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-427	0	-865
			1
			438
			-51 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-724	1	-5 522
			4
			4 798
			87 %

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	20 752 100 %	154 651 100 %	-33 899 -22 %	Production vendue			
Coût d'achat des marchandises	55 966 46 %	-67 329 44 %	11 363 -17 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	64 786 54 %	87 322 56 %	-22 536 -26 %	Production de l'exercice			
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production			

MARGE BRUTE	64 786	87 322	-22 536			
TOTALE	54 %	56 %	-26 %			
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE <i>(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)</i>						
	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,...)	-42 788	35	-52 334	34	9 546	-18 %
Utilisation de personnel interne	-5 819	5	-22 040	14	16 222	-74 %
Utilisation de personnel externe	-14 621	12	-14 605	9	-16	0 %
Contributions à l'Etat & aux coll.	-508	0	-692	0	184	-27 %
Impôts sur les bénéfices						
Utilisation de moyens financiers	-1 188	1	-1 494	1	306	-20 %
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép. prov. et amort)	-587	0	-1 679	1	1 092	-65 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-724	1	-5 522	4	4 798	87 %

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2019 au 31/12/2019

Tableau 2		LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE			
EMPLOIS	31/12/2019	31/12/2018	RESSOURCES	31/12/2019	31/12/2018
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	20 000	20 152	Compte de l'exploitant ou capital social	10 000	10 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels,...	9 709	13 033	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	-4 551	970
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	200	991	Résultat net de l'entreprise	-724	-5 522
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	29 909	34 175	CAPITAUX PROPRES	4 724	5 449
Fonds de roulement négatif			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	19 806	29 462
Variation positive			Comptes-courants associés	17 573	19 500
			TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	42 104	54 410
			Fonds de roulement positif	12 195	20 235
			Variation négative	8 040	
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)	12 778	16 396	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	7 189	8 830
Autres créances à court terme : débiteurs divers	5 315	6 517	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	1 532	1 698
Charges constatées d'avance		886	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	18 093	23 799	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	8 721	10 528
Besoin en financement d'exp.	9 372	16 270	Excédent en financement d'exp.		
Variation positive	3 898		Variation négative		
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	2 823	6 965	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	2 823	6 965	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Trésorerie positive	2 823	6 965	Trésorerie négative		
Variation positive			Variation négative	4 142	
TOTAUX EMPLOIS	50 825	64 939	TOTAUX RESSOURCES	50 825	64 939
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				12 195	-9 372
				2 823	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2019 au 31/12/2019

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	64 786	87 322	-22 536
Autres biens et services consommés	-47 592	-60 368	12 776
Subventions et impôts	-508	-692	184
Frais de personnel	-2 001	-13 497	11 496
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations Charges et provisions diverses	-14 434	-16 756	2 322
Charges et produits financiers	-548	-666	118
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	-427	-865	438
Total des autres produits et charges	-65 510	-92 844	27 333
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	724	5 922	4 198

de votre résultat ...

	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		6 965		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE				724
Immobilisations nettes	29 909	34 175	4 267	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	5 449	5 449		0
Emprunts et dettes à long terme	19 806	29 462		9 656
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)	12 778	16 396	3 618	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	5 315	7 403	2 088	
Fournisseurs	7 189	8 830		1 641
Dettes fiscales, sociales et autres	19 105	21 198		2 093
Totaux des variations des comptes de bilan			9 972	14 114
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	2 923			4 142

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2019 au 31/12/2019

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...		140	215
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...		155	187
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...		140	215
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...		34 373	33 492
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...		22 330	21 411
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires		2	9
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée		12	50

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE			
		Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme		12 195	19 349
Autonomie financière par rapport aux banques		0,24	0,18
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		0	0

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

56000 VANNES

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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.....****Charges à payer :**

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....

Emprunts et dettes financières diverses.....

Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....

Dettes fiscales et sociales.....

Autres dettes.....

Total.....**Produits constatés d'avance :****Total.....**

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
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.		698	-698	-546
Autres immo.incorp.,avances & acptes	20 698	698	20 000	20 152
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	850		850	850
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		411	-411	-241
Installations tech., matériels, outillage	850	411	439	609
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	14 631		14 631	14 631
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	1 068		1 068	1 068
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		5 496	-5 496	-2 570
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		933	-933	-706
Autres immobilisations corporelles	15 699	6 430	9 270	12 423
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	200		200	991
Autres immobilisations financières	200		200	991
Total	37 447	7 538	29 909	34 175
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
411000 CLIENTS	12 778		12 778	16 396
Clients et comptes rattachés	12 778		12 778	16 396
401000 FOURNISSEURS	314		314	
Fournisseurs débiteurs	314		314	
437600 RSI	3 468		3 468	
Personnel	3 468		3 468	
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES				1 688
Etat, impôts sur les bénéfices				1 688
445200 TVA CEE DUE	38		38	
445660 TVA DEDUCT./A.B.S	429		429	165
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	1 364		1 364	
445820 ACOMPTES TAXES REGIME FORFAIT				4 601
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES				63
445880 TVA A REGULARISER	16		16	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 847		1 847	4 829
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE	2 823		2 823	6 965
Disponibilités	2 823		2 823	6 965
Total	21 230		21 230	29 878
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				886
Charges constatées d'avance				886
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				886
TOTAL ACTIF	53 677	7 533	51 139	64 939

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL 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	970
Autres réserves	970	970
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)	-5 522	
Report à nouveau	-5 522	
Résultat de l'exercice	-724	-5 522
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	4 724	5 449
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164500 EMPR. STE GALE 216207015500	11 456	18 529
164903 EMPR. 218063002903	8 350	10 933
Autres emprunts	19 806	29 462
Découverts, concours bancaires		
455110 C.C MR VANDERLOOVEN	17 573	19 500

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Associés et dettes financières diverses	17 573	19 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	7 503	8 453
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES		377
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 503	8 830
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445663 TVA CEE DEDUCTIBLE-TAUX NORMAL	38	
445714 ETAT - TVA COLLECTEE 10%	763	1 241
445718 ETAT - TVA COLLECTEE 20%	732	458
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 532	1 698
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	46 414	59 490
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	51 139	64 939

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
PRODUITS						
707500 VENTES MARCHANDISES 5.5%	5 490	4,55			5 490	#####
707600 VENTES MARCHANDISES 20%	16 152	13,38	71 894	46,49	-55 742	-77,53
707700 VENTES MARCHANDISES 10%	99 110	82,08	82 758	53,51	16 353	19,76
Ventes de marchandises	120 752	100,00	154 651	100,00	-33 899	-21,92
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	7	0,01			7	#####
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	4	0,00	1	0,00	3	276,47
Autres produits	11	0,01	1	0,00	10	#####
Total	120 763	100,01	154 652	100,00	-33 889	-21,91
CONSOMMATIONS						
607120 ACHATS MARCHANDISES CEE T.N	5 818	4,82	4 233	2,74	1 586	37,46
607400 ACHATS MARCHANDISES EXO	142	0,12			142	#####
607600 ACHATS MARCHANDISES TX NORMAL	50 006	41,41	63 097	40,80	-13 091	-20,75
Achats de marchandises	55 966	46,35	67 329	43,54	-11 363	-16,88
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606160 CARBURANTS,GAS-OIL TVA DEDUCTI	1 942	1,61	1 258	0,81	684	54,36
606165 CARBURANTS,GAS-OIL TVA NON DED	77	0,06			77	#####
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	933	0,77	250	0,16	682	272,66
606310 FOURNITURES TTC			121	0,08	-121	-100,00
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	176	0,15	81	0,05	95	116,72
606800 AUTRES MATIERES & FOURNITURES			190	0,12	-190	-100,00
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	176	0,15			176	#####
611100 ST TRAITANCE AUTOL°	9 611	7,96	10 559	6,83	-948	-8,98
611200 S.TRAITANCE EXO TVA	1 269	1,05	870	0,56	399	45,90
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	988	0,82	4 536	2,93	-3 548	-78,21
613210 LOCATIONS GARAGE TTC	1 560	1,29	446	0,29	1 114	249,78
613220 LOCATIONS BOX TTC			2 101	1,36	-2 101	-100,00
613500 LOCATIONS MOBILIERES			25	0,02	-25	-100,00

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
615500 ENTRETIEN MOBILIER			129	0,08	-129	-100,00
615510 ENTRETIEN VEH.	92	0,08	2 801	1,81	-2 709	-96,71
615600 MAINTENANCE	1 858	1,54	1 891	1,22	-33	-1,75
616100 MULTIRISQUES	621	0,51	554	0,36	67	12,10
616300 TRANSPORT	431	0,36	419	0,27	13	2,99
616600 ASS. PROTECTION JURIDIQUE	147	0,12	137	0,09	11	7,66
616800 ASSURANCE DECENNALE	509	0,42	532	0,34	-23	-4,34
622600 HONORAIRES	2 023	1,68	1 890	1,22	134	7,07
622680 RETROCESSIONS D'HONORAIRES			810	0,52	-810	-100,00
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	196	0,16	4	0,00	192	#####
622800 DOMICILIATIONS HT	1 597	1,32	506	0,33	1 091	215,67
622810 DOMICILIATIONS TTC			144	0,09	-144	-100,00
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	1 024	0,85	2 545	1,65	-1 521	-59,77
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	60	0,05	15	0,01	45	295,52
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONS COUR.)			40	0,03	-40	-100,00
623900 PUBLICITE CEE	12 832	10,63	12 773	8,26	58	0,46
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	185	0,15	712	0,46	-527	-74,06
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 528	1,27	873	0,56	656	75,15
625200 DEPLACEMENTS TTC	2 289	1,90	7 349	4,75	-5 060	-68,85
625700 RECEPTIONS			322	0,21	-322	-100,00
626100 FRAIS POSTAUX	35	0,03	44	0,03	-9	-19,79
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 806	1,50	1 221	0,79	585	47,91
626210 FORFAIT SFR TTC	124	0,10			124	#####
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	639	0,53	828	0,54	-189	-22,77
628100 COTISATIONS	66	0,06			66	#####
628200 AUTRES SERVICES EXT. DIVERS	2 796	2,32	3 393	2,19	-597	-17,60
Autres achats & charges externes	47 592	39,41	60 368	39,03	-12 776	-21,16
Total	103 558	85,76	127 697	82,57	-24 140	-18,90
CHARGES						
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	508	0,42	294	0,19	214	72,79
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE			398	0,26	-398	-100,00
Impôts, taxes et versements ass.	508	0,42	692	0,45	-184	-26,56
641160 REMUNERATION GERANT MAJORITAIRE			7 000	4,53	-7 000	-100,00
641161 REM GERANCE COT RSI OBLIGATOIR	225	0,19	3 740	2,42	-3 515	-93,98
641163 REM SUPPL PREVOYANCE MADELIN	1 112	0,92	1 054	0,68	58	5,53
641164 REM COMPL RSI CSG N DEDUCTIBLE	168	0,14	492	0,32	-324	-65,85
641165 REM COMPL RSI CSG D + CFP	496	0,41	1 211	0,78	-715	-59,04
Salaires et traitements	2 001	1,66	13 497	8,73	-11 496	-85,17
Charges sociales						
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	152	0,13	233	0,15	-80	-34,59
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	3 324	2,75	4 457	2,88	-1 133	-25,42

COMPTES DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2019	%	du 01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2019	CA	au 31/12/2018	CA	en euros	%
Dotations amortissements, dep. et prov.	3 476	2,88	4 690	3,03	-1 214	-25,88
651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS...	10 805	8,95	11 252	7,28	-447	-3,97
654400 PERTES S/CREANCES EXER.ANTERIE	164	0,14	815	0,53	-651	-79,92
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	0	0,00	1	0,00	-0	-35,21
Autres charges	10 969	9,08	12 068	7,80	-1 099	-9,10
Total	16 955	14,04	30 946	20,01	-13 992	-45,21
Résultat d'exploitation	251	0,21	-3 991	-2,58	4 242	106,29
Produits financiers						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	548	0,45	666	0,43	-118	-17,65
Charges financières	548	0,45	666	0,43	-118	-17,65
Résultat financier	-548	-0,45	-666	-0,43	118	17,65
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-297	-0,25	-4 657	-3,01	4 360	93,62
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.			5 950	3,85	-5 950	-100,00
775600 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO FINAN.			315	0,20	-315	-100,00
Produits exceptionnels			6 265	4,05	-6 265	-100,00
671200 PENALITES, AMENDES FISC. & PENAL	90	0,07	108	0,07	-18	-16,67
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT./OPE.GES	22	0,02			22	#####
672000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS	315	0,26			315	#####
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR			7 022	4,54	-7 022	-100,00
Charges exceptionnelles	427	0,35	7 130	4,61	-6 703	-94,01
Résultat exceptionnel	-427	-0,35	-865	-0,56	438	50,63
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-724	-0,60	-5 522	-3,57	4 738	86,88