

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 24/06/2021 sous le numéro de dépôt 3308

MORBIHAN STORES

10 rue du Dr Joseph Audic

56000 VANNES

02.97.64.87.44

06.29.87.45.79

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes ✓

Le 24 JUIN 2021,

2021/3308

A VANNES le 12 avril 2021,

En tant que gérant de la société MORBIHAN STORES, le 12 avril 2021 a été décidé l'affectation du résultat pour l'exercice clôturé le 31 décembre 2020 d'un montant de 32 124.33 € sur le compte 1068 « autres réserves ».

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 24 JUIN 2021

2021/3308

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

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

56000 VANNES
Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 01/01/2020 au 31/12/2020, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	121 891,11 euros
- Chiffre d'affaires :	205 764,49 euros
- Résultat net :	32 124,33 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 24/03/2021

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	20 000		20 000	20 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	850	581	269	439
Autres immobilisations corporelles	15 699	9 438	6 261	9 270
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	200		200	200
Total	36 749	10 019	26 731	29 909
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	13 866		13 866	12 778
Fournisseurs débiteurs				314
Personnel				3 468
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	693		693	1 847
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	375		375	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	80 227		80 227	2 823
Total	95 161		95 161	21 230
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	131 910	10 019	121 891	51 139

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

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
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	-6 246	-5 522
Résultat de l'exercice	32 124	-724
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	36 849	4 724
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	53 008	19 806
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	11 860	17 573
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 243	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 444	7 503
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux	10 000	
. Etat, impôts sur les bénéfices	862	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 624	1 532
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	85 042	46 414
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	121 891	51 139

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

	du 01/01/2020	%	du 01/01/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2020	CA	au 31/12/2019	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	205 764	100,00	120 752	100,00	85 012	70,40
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	9 236	4,49			9 236	#####
Autres produits	328	0,16	11	0,01	316	#####
Total	215 328	104,65	120 763	100,01	94 565	78,31
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	77 285	37,56	55 966	46,35	21 319	38,09
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	41 751	20,29	47 592	39,41	-5 841	-12,27
Total	119 036	57,85	103 558	85,76	15 478	14,95
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	751	0,36	508	0,42	243	47,83
Salaires et traitements	40 141	19,51	2 001	1,66	38 140	#####
Charges sociales						
Dotations amortissements, dep. et prov.	3 178	1,54	3 476	2,88	-298	-8,57
Autres charges	15 946	7,75	10 969	9,08	4 977	45,37
Total	60 016	29,17	16 955	14,04	43 062	253,98
Résultat d'exploitation	36 276	17,63	251	0,21	36 025	#####
Produits financiers						
Charges financières	439	0,21	548	0,45	-109	-19,92
Résultat financier	-439	-0,21	-548	-0,45	109	19,92
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	35 837	17,42	-297	-0,25	36 134	#####
Produits exceptionnels	1 134	0,55			1 134	#####
Charges exceptionnelles	3 985	1,94	427	0,35	3 558	833,19
Résultat exceptionnel	-2 851	-1,39	-427	-0,35	-2 424	-567,62
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	862	0,42			862	#####
Résultat de l'exercice	32 124	15,61	-724	-0,60	32 849	#####

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

	du 01/01/2020	%	du 01/01/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2020	CA	au 31/12/2019	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	205 764	100,00	120 752	100,00	85 012	70,40
Ventes de marchandises	205 764	100,00	120 752	100,00	85 012	70,40
Coût d'achat marchandises vendues	77 285	37,56	55 966	46,35	21 319	38,09
Marge commerciale	128 480	62,44	64 786	53,65	63 693	98,31
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Consommations de l'exercice	41 751	20,29	47 592	39,41	-5 841	-12,27
Valeur ajoutée	86 729	42,15	17 194	14,24	69 534	404,40
Subventions d'exploitation	9 236	4,49			9 236	#####
Impôts, taxes et versements assim.	751	0,36	508	0,42	243	47,83
Charges de personnel	40 141	19,51	2 001	1,66	38 140	#####
Excédent brut d'exploitation	55 073	26,76	14 685	12,16	40 388	275,03
Reprises sur provisions et transferts	320	0,16	7	0,01	312	#####
Autres produits	8	0,00	4	0,00	4	104,95
Dotations amortissements et prov.	3 178	1,54	3 476	2,88	-298	-8,57
Autres charges	15 946	7,75	10 969	9,08	4 977	45,37
Résultat d'exploitation	36 276	17,63	251	0,21	36 025	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	439	0,21	548	0,45	-109	-19,92
Résultat courant avant impôts	35 837	17,42	-297	-0,25	36 134	#####
Produits exceptionnels	1 134	0,55			1 134	#####
Charges exceptionnelles	3 985	1,94	427	0,35	3 558	833,19
Résultat exceptionnel	-2 851	-1,39	-427	-0,35	-2 424	-567,62
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	862	0,42			862	#####
Résultat net de l'exercice	32 124	15,61	-724	-0,60	32 849	#####

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

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2020 au 31/12/2020 Durée : 12 mois	du 01/01/2019 au 31/12/2019 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	55 073	14 685
+ Transferts de charges d'exploitation	320	7
+ Autres produits d'exploitation	8	4
- Autres charges d'exploitation	15 946	10 969
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	439	548
+ Produits exceptionnels	1 134	
- Charges exceptionnelles	3 985	427
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	862	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	35 303	2 752

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 : 31/12/2020

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				
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				
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		698	20 000
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.....	200			200
Total.....	37 447		698	36 749

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	698		698	
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	411	170		581
Autres immobilisations corporelles..	6 430	3 008		9 438
Total.....	7 538	3 178	698	10 019

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 dépréciations	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

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
---------------	--------------	------------	--------------

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
---------------	--------------	------------	--------------

- 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.	14 559	14 559	

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 réglementées.....				
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.....	53 008	47 882	5 127	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	4 444	4 444		
Dettes fiscales et sociales.....	13 486	13 486		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	11 860	11 860		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	82 799	77 673	5 127	

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.....	227
Dettes fiscales et sociales.....	10 000
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.....	474
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 01/01/2020 au 31/12/2020

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2021

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	
				Ex. N-1 clos le : 31/12/2019	
		Exercice N, clos le : 31/12/2020			
ACTIF		Brut 1	Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010	012		
M	Incorporelles - Autres*	014 20 000	016	20 000	20 000
M	Immobilisations corporelles*	028 16 549	030 10 019	6 531	9 709
	Immobilisations financières* (1)	040 200	042	200	200
Total I (5)		044 36 749	048 10 019	26 731	29 909
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050	052		
I	- Marchandises*	060	062		
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064 375	066	375	
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068 13 866	070	13 866	12 778
U	(2) - Autres* (3)	072 693	074	693	5 629
L	Valeurs mobilières de placement	080	082		
A	Disponibilités	084 80 227	086	80 227	2 823
N	Charges constatées d'avance*	092	094		
T	Total II	096 95 161	098	95 161	21 230
Total général (I + II)		110 131 910	112 10 019	121 891	51 139

PASSIF			Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120		10 000	10 000
Ecarts 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	-6 246	-5 522	
R Résultat de l'exercice	136	32 124	-724	
E Provisions réglementées	140			
Total I	142	36 849	4 724	
Provisions pour risques et charges	Total II 154			
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156	53 008	19 806	
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	2 243		
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	4 444	7 503	
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 11 860)	172	25 346	19 105	
E Produits constatés d'avance	174			
Total III	176	85 042	46 414	
Total général (I + II + III)	180	121 891	51 139	
R (1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195 5 127
E à moins d'un an				
N (2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182
V (3) Dont comptes courants d'associés	199		Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184
I débiteurs				

* 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)	
				31/12/2020		31/12/2019	
A - RESULTAT COMPTABLE							
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	205 764	120 752	
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214			
O	Production vendue services*	intra-communau.	217	218			
D	Production stockée* (variat° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222			
	Production immobilisée*			224			
E	Subventions d'exploitation reçues			226	9 236		
X	Autres produits			230	328	11	
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	215 328	120 763	
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	77 285	55 966	
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			
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	41 751	47 592	
E	- mobilier						
	- immobilier						
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243	751	244	751	508	
	Rémunérations du personnel*			250	40 141	2 001	
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252			
X	Dotations aux amortissements*			254	3 178	3 476	
P	Dotations aux provisions			256			
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)	259		262	15 946	10 969	
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professio	260					
	Total des charges d'exploitation (II)			264	179 052	120 512	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	38 276	251	
	Produits financiers	(III)		280			
D	Produits exceptionnels	(IV)		290	1 134		
I	Charges financières	(V)		294	439	548	
V	Charges exceptionnelles	(VI)		300	3 985	427	
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies	347					
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D	348					
S	Impôts sur les bénéfices*	(VII)		306	862		
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	32 124	-724	
B - RESULTAT FISCAL				312	32 124	314	
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2							
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
D	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	3 253		
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-cts d'associés	247		330	3 985		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248					
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251			
G	Part de loyers dispensés 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							
	Entreprises nouvelle (44 sexies)	986				997	
	Zone franche urbaine (44 octies et 44	987				342	
	Zone revitalisation rurales (44 quinquies)	136					
	Bassins d'emploi à redynamiser	981					
	Ra prise d'entre. en difficulté (44 septies)	981					
	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	988					
	Bassins Urbains à dynamiser - BUD	982					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345					
	Investissements outre-mer	344					
	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	983					
	Dont créance due au report en arrière du déficit*	346	2 391			350	11 627
	Dont déduct. exception. (art 39 decies)	986					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies A)	943					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies B)	946					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies C)	947					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies D)	948					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies E)	941					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies F)	940					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies G)	940					
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				352	27 735	354	
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356			
E	Déficits antérieurs reportables* :					360	6 048
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				370	21 687	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	698	416	20 000	
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	200	482		484		486	200	
TOTAL		490	37 447	492		494	698	496	36 749	

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	698	502		504	698	506	
I	Terrains	510		512		514		516	
M	Constructions	520		522		524		526	
M	Installations techn., mat. & out. ind.	530	411	532	170	534		536	581
C	Inst. générales, agencés divers	540		542		544		546	
O	Matériel de transport	550	5 496	552	2 926	554		556	8 422
R	Autres immobilisations corporelles	560	933	562	82	564		566	1 015
TOTAL		570	7 538	572	3 178	574	698	576	10 019

[illegible]

DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : SARL MORBIHAN STORES						Néant :		*	
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
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 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 DÉROGATOIRES				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	6 048	Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI		995	
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)		982 bis					
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter					
Déficits imputés		983	6 048	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)		996	
Déficits reportables		984					
Déficits de l'exercice		860					
TOTAL des déficits restant à reporter		870					

(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	539	Montant de la TVA collectée		374	28 718
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin		325	539				
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327					
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant		380	9 390	Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	19 963
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326	9 390				
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 : 01/01/2020		et clos le : 31/12/2020	
		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	205 764	
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	205 764	
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	80 075	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	37 401	
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	1 560	
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	119 036	
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137	86 729
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	86 729	
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	x	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22	205 764	
Effectifs au sens de la CVAE	23	0,00	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26		
Période de référence	du	01/01/2020	au 31/12/2020
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 01/01/2020 au 31/12/2020

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	205 764	120 752	70 %
Achats consommés	-77 285	-55 966	38 %
Marge brute totale	128 480	64 786	98 %
Autres produits	10 698	11	#####
Autres charges	-107 053	-65 522	63 %
RESULTAT NET	32 124	-724	4536 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ↑

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Immobilisations	26 731	29 909
Stocks		
Créances et divers	12 315	18 093
Avoirs financiers	80 227	2 823
TOTAL EMPLOIS	119 273	50 825
Capital et réserves	4 724	5 449
Résultat net	32 124	-724
Dettes financières	64 868	37 379
Dettes d'exploitation	17 556	8 721
TOTAL RESSOURCES	119 273	50 825
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ↓

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks		
Crédit moyen accordé aux clients	18	34
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	11	22
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	20	2
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	46	12
Solvabilité à court terme	74 986	12 195
Autonomie financière	0,70	0,24
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0
Détails au tableau 4		

AFFINE ←

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	128 480
Autres produits et charges	-96 355
Résultat net de l'exercice	32 124
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	45 280
Variation de trésorerie	77 404
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	205 764 100 %	120 752 100 %	85 012 70 %	Production vendue			
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises	-77 285 38 %	-55 966 46 %	-21 319 38 %	Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice			
Variation de stock				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale	128 480 62 %	64 786 54 %	63 693 98 %	Marge brute de production			

MARGE BRUTE	128 480		64 786		63 693	
TOTALE	62 %		54 %		98 %	
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	-41 751	20	-47 592	39	5 841	-12 %
VALEUR AJOUTEE	86 729	42	17 194	14	69 534	404 %
Subventions et impôts	8 485	4	-508	0	8 993	#####
Frais de personnel	-40 141	20	-2 001	2	-38 140	1906 %
Cotisations personnelles						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	55 073	27	14 685	12	40 388	275 %
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-18 797	9	-14 434	12	-4 363	30 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	36 276	18	251	0	36 025	#####
Charges et prod. financiers	-439	0	-548	0	109	-20 %
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	35 837	17	-297	0	36 134	#####
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-3 713	2	-427	0	-3 286	769 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	32 124	16	-724	1	32 849	4536 %

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	205 764 100 %	120 752 100 %	85 012 70 %	Production vendue			
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises	-77 285 38 %	-55 966 46 %	-21 319 38 %	Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice			
Variation de stock				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale	128 480 62 %	64 786 54 %	63 693 98 %	Marge brute de production			

MARGE BRUTE	128 480	64 786	63 693			
TOTALE	62 %	54 %	98 %			
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,...)	-34 613	17	-42 788	35	8 175	-19 %
Utilisation de personnel interne	-45 587	22	-5 819	5	-39 769	683 %
Utilisation de personnel externe	-19 535	9	-14 621	12	-4 914	34 %
Contributions à l'Etat & aux coll.	1 640	1	-508	0	2 148	-423 %
Impôts sur les bénéfices	-3 253	2			-3 253	#####
Utilisation de moyens financiers	-1 325	1	-1 188	1	-137	12 %
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	6 318	3	-587	0	6 905	#####
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	32 124	16	-724	1	32 849	4536 %

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2020	31/12/2019	RESSOURCES	31/12/2020	31/12/2019
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	20 000	20 000	Compte de l'exploitant ou capital social	10 000	10 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	6 531	9 709	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	-5 276	-4 551
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	200	200	Résultat net de l'entreprise	32 124	-724
			CAPITAUX PROPRES	36 849	4 724
			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	53 008	19 806
			Comptes-courants associés	11 860	17 573
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	26 731	29 909	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	101 717	42 104
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	74 986	12 195
Variation positive	62 791		Variation négative		
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)	11 622	12 778	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	4 069	7 189
Autres créances à court terme : débiteurs divers	693	5 315	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	13 486	1 532
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	12 315	18 093	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	17 556	8 721
Besoin en financement d'exp.		9 372	Excédent en financement d'exp.	5 240	
Variation positive	14 612		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	80 227	2 823	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	80 227	2 823	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Trésorerie positive	80 227	2 823	Trésorerie négative		
Variation positive	77 404		Variation négative		
TOTAUX EMPLOIS	119 273	50 825	TOTAUX RESSOURCES	119 273	50 825
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				74 986	5 240
					80 227

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	128 480	64 786	63 693
Autres biens et services consommés	-41 751	-47 592	5 841
Subventions et impôts	8 485	-508	8 993
Frais de personnel	-40 141	-2 001	-38 140
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-18 797	-14 434	-4 363
Charges et produits financiers	-439	-548	109
Charges et produits exceptionnels	-3 713	-427	-3 286
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-96 355	-65 510	-30 845
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	32 124	-724	32 849

de votre résultat ...

	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		2 823		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			32 124	
Immobilisations nettes	26 731	29 909	3 178	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	4 724	4 724		0
Emprunts et dettes à long terme	53 008	19 806	33 202	
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)	11 622	12 778	1 156	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	693	5 315	4 622	
Fournisseurs	4 069	7 189		3 120
Dettes fiscales, sociales et autres	25 346	19 105	6 241	
Totaux des variations des comptes de bilan			80 524	3 120
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	80 227		77 404	

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2020 au 31/12/2020

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...	231	140
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...	215	155
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...	231	140
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...	18 651	34 373
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...	11 386	22 330
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	20	2
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	46	12

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	74 986	12 195
Autonomie financière par rapport aux banques	0,70	0,24
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 01/01/2020 au 31/12/2020

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.....	
-------------------	--

227

10 000

10 227**Produits constatés d'avance :**

Total.....	
-------------------	--

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Charges à payer :**

408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	227,41
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227,41
438600	ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER	10 000,00
	Dettes fiscales et sociales	10 000,00
	Total.....	10 227,41

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE				698
205500 DROITS ENTREE RESEAU FRANCHISE	20 000		20 000	20 000
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,LIC.				-698
Autres immo.incorp.,avances & acptes	20 000		20 000	20 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL. TECHNIQUES,MAT. & OUTIL.	850		850	850
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		581	-581	-411
Installations tech., matériels, outillage	850	581	269	439
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		8 422	-8 422	-5 496
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		1 015	-1 015	-933
Autres immobilisations corporelles	15 699	9 438	6 261	9 270
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	200		200	200
Autres immobilisations financières	200		200	200
Total	36 749	10 019	26 731	29 909
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
411000 CLIENTS	13 866		13 866	12 778
Clients et comptes rattachés	13 866		13 866	12 778
401000 FOURNISSEURS				314
Fournisseurs débiteurs				314
437600 RSI				3 468
Personnel				3 468
Etat, impôts sur les bénéfices				
445200 TVA CEE DUE				38
445660 TVA DEDUCT./A.B.S	507		507	429
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER				1 364
445714 ETAT - TVA COLLECTEE 10%	124		124	
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	38		38	
445880 TVA A REGULARISER	24		24	16
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	693		693	1 847
Autres créances				
Divers				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMANDES	375		375	
Avances & acptes versés/commandes	375		375	
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE	80 227		80 227	2 823
Disponibilités	80 227		80 227	2 823
Total	95 161		95 161	21 230
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	131 910	10 019	121 891	51 139

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
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)	-6 246	-5 522
Report à nouveau	-6 246	-5 522
Résultat de l'exercice	32 124	-724
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	36 849	4 724
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164011 PRET N 220105101011	38 000	
164500 EMPR. STE GALE 216207015500	7 932	11 456
164903 EMPR. 218063002903	7 076	8 350
Autres emprunts	53 008	19 806
Découverts, concours bancaires		

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
455110 C.C MR VANDERLOOVEN	11 860	17 573
Associés et dettes financières diverses	11 860	17 573
419100 CLIENTS AVANCES S/COMMANDES	2 243	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 243	
401000 FOURNISSEURS	4 217	7 503
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	227	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 444	7 503
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
438600 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER	10 000	
. Organismes sociaux	10 000	
444100 IS-ACOMPTE ET SOLDES	862	
. Etat, impôts sur les bénéfices	862	
445510 TVA A DECAISSER	1 067	
445663 TVA CEE DEDUCTIBLE-TAUX NORMAL		38
445714 ETAT - TVA COLLECTEE 10%		763
445718 ETAT - TVA COLLECTEE 20%	1 557	732
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 624	1 532
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	85 042	46 414
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	121 891	51 139

	du 01/01/2020	%	du 01/01/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2020	CA	au 31/12/2019	CA	en euros	%
PRODUITS						
707500 VENTES MARCHANDISES 5.5%			5 490	4,55	-5 490	-100,00
707600 VENTES MARCHANDISES 20%	81 414	39,57	16 152	13,38	65 262	404,05
707700 VENTES MARCHANDISES 10%	124 351	60,43	99 110	82,08	25 240	25,47
Ventes de marchandises	205 764	100,00	120 752	100,00	85 012	70,40
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 236	4,49			9 236	#####
Subventions d'exploitation	9 236	4,49			9 236	#####
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	320	0,16	7	0,01	312	#####
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	8	0,00	4	0,00	4	104,95
Autres produits	328	0,16	11	0,01	316	#####
Total	215 328	104,65	120 763	100,01	94 565	78,31
CONSOMMATIONS						
607120 ACHATS MARCHANDISES CEE T.N	7 874	3,83	5 818	4,82	2 056	35,34
607400 ACHATS MARCHANDISES EXO			142	0,12	-142	-100,00
607600 ACHATS MARCHANDISES TX NORMAL	69 410	33,73	50 006	41,41	19 405	38,80
Achats de marchandises	77 285	37,56	55 966	46,35	21 319	38,09
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières						
et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606160 CARBURANTS,GAS-OIL TVA DEDUCTI	1 790	0,87	1 942	1,61	-152	-7,83
606165 CARBURANTS,GAS-OIL TVA NON DED			77	0,06	-77	-100,00
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	866	0,42	933	0,77	-66	-7,12
606350 ENTRETIEN+MAT COVID19	47	0,02			47	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	25	0,01	176	0,15	-151	-85,80
606800 AUTRES MATIERES & FOURNITURES	62	0,03			62	#####
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	875	0,43	176	0,15	699	397,16
611100 ST TRAITANCE AUTOL°			9 611	7,96	-9 611	-100,00
611200 S.TRAITANCE EXO TVA	7 500	3,64	1 269	1,05	6 231	490,85
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES			988	0,82	-988	-100,00
613210 LOCATIONS GARAGE TTC	1 560	0,76	1 560	1,29		
615500 ENTRETIEN MOBILIER	72	0,03			72	#####

	du 01/01/2020	%	du 01/01/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2020	CA	au 31/12/2019	CA	en euros	%
615510 ENTRETIEN VEH.	460	0,22	92	0,08	368	398,81
615600 MAINTENANCE	1 686	0,82	1 858	1,54	-172	-9,25
616100 MULTIRISQUES	550	0,27	621	0,51	-71	-11,42
616300 TRANSPORT	428	0,21	431	0,36	-4	-0,82
616600 ASS. PROTECTION JURIDIQUE	144	0,07	147	0,12	-3	-2,20
616800 ASSURANCE DECENNALE	509	0,25	509	0,42		
622600 HONORAIRES	2 167	1,05	2 023	1,68	144	7,09
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	50	0,02	196	0,16	-146	-74,36
622800 DOMICILIATIONS HT	1 448	0,70	1 597	1,32	-149	-9,33
623100 ANNONCES ET INSERTIONS			1 024	0,85	-1 024	-100,00
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	41	0,02	60	0,05	-19	-32,47
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	140	0,07			140	#####
623900 PUBLICITE CEE	10 573	5,14	12 832	10,63	-2 258	-17,60
623910 PUBLICITE EXO	132	0,06			132	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	114	0,06	185	0,15	-71	-38,28
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 271	0,62	1 528	1,27	-258	-16,85
625200 DEPLACEMENTS TTC	4 121	2,00	2 289	1,90	1 832	80,02
625600 MISSIONS	55	0,03			55	#####
626100 FRAIS POSTAUX	41	0,02	35	0,03	6	15,64
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 597	0,78	1 806	1,50	-209	-11,60
626210 FORFAIT SFR TTC	189	0,09	124	0,10	65	52,31
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	886	0,43	639	0,53	247	38,56
628100 COTISATIONS	66	0,03	66	0,06		
628200 AUTRES SERVICES EXT. DIVERS	2 287	1,11	2 796	2,32	-509	-18,20
Autres achats & charges externes	41 751	20,29	47 592	39,41	-5 841	-12,27
Total	119 036	57,85	103 558	85,76	15 478	14,95
CHARGES						
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	751	0,36	508	0,42	243	47,83
Impôts, taxes et versements ass.	751	0,36	508	0,42	243	47,83
641160 REMUNERATION GERANT MAJORITAIR	27 236	13,24			27 236	#####
641161 REM GERANCE COT RSI OBLIGATOIR	9 390	4,56	225	0,19	9 165	#####
641163 REM SUPPL PREVOYANCE MADELIN	539	0,26	1 112	0,92	-573	-51,54
641164 REM COMPL RSI CSG N DEDUCTIBLE	823	0,40	168	0,14	655	389,88
641165 REM COMPL RSI CSG D + CFP	2 153	1,05	496	0,41	1 657	334,07
Salaires et traitements	40 141	19,51	2 001	1,66	38 140	#####
Charges sociales						
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES			152	0,13	-152	-100,00
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	3 178	1,54	3 324	2,75	-146	-4,38
Dotations amortissements, dep. et prov.	3 178	1,54	3 476	2,88	-298	-8,57
651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS...	15 870	7,71	10 805	8,95	5 065	46,88

	du 01/01/2020	%	du 01/01/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2020	CA	au 31/12/2019	CA	en euros	%
654100 PERTES S/CREANCES DE L'EXERCIC	75	0,04			75	#####
654400 PERTES S/CREANCES EXER.ANTERIE			164	0,14	-164	-100,00
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1	0,00	0	0,00	1	128,26
Autres charges	15 946	7,75	10 969	9,08	4 977	45,37
Total	60 016	29,17	16 955	14,04	43 062	253,98
Résultat d'exploitation	36 276	17,63	251	0,21	36 025	#####
Produits financiers						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	439	0,21	548	0,45	-109	-19,92
Charges financières	439	0,21	548	0,45	-109	-19,92
Résultat financier	-439	-0,21	-548	-0,45	109	19,92
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	35 837	17,42	-297	-0,25	36 134	#####
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 134	0,55			1 134	#####
Produits exceptionnels	1 134	0,55			1 134	#####
671200 PENALITES, AMENDES FISC. & PENAL			90	0,07	-90	-100,00
671300 DONS, LIBERALITES	3 985	1,94			3 985	#####
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT./OPE.GES			22	0,02	-22	-100,00
672000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS			315	0,26	-315	-100,00
Charges exceptionnelles	3 985	1,94	427	0,35	3 558	833,19
Résultat exceptionnel	-2 851	-1,39	-427	-0,35	-2 424	-567,62
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 253	1,58			3 253	#####
699000 CREDIT IMPOT MECENAT	-2 391	-1,16			-2 391	#####
Impôt sur les bénéfices	862	0,42			862	#####
Résultat de l'exercice	32 124	15,61	-724	-0,60	32 849	#####