RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00092
Numéro SIREN : 320 653 017
Nom ou dénomination : GRANDS GARAGES DE TOURAINE

Ce dépôt a été enregistré le 03/09/2019 sous le numéro de dépôt 7437

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMPTES ANNUELS

GRANDS GARAGES DE TOURAINE

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

Bilan au 31/12/2018

215 BOULEVARD CHARLES DE GAULLE

37541 SAINT-CYR-SUR-LOIRE Cedex

SIREN : 320653017

APE : 4511Z

CIGECO
Experts-Comptables

GROUPE LVDS
EXPERTISE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMPTES

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 200	19 200		
Fonds commercial	504 074		504 074	504 074
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 220		1 220	1 220
Constructions	2 888 741	1 503 047	1 385 694	1 594 644
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 337 039	1 012 932	324 107	140 383
Autres immobilisations corporelles	829 908	687 187	142 720	152 153
Immobilisations en cours	3 123		3 123	
Avances et acomptes	46 488		46 488	23 515
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 524 993		2 524 993	2 524 993
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	231 238		231 238	231 238
Prêts	12 882		12 882	16 077
Autres immobilisations financières	79 361		79 361	85 812
TOTAL I	**8 478 267**	**3 222 367**	**5 255 901**	**5 274 110**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services	154 496		154 496	81 999
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	21 963 533	446 835	21 516 697	18 123 773
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Clients et comptes rattachés	8 843 373	103 184	8 740 189	6 092 616
Autres	3 711 326		3 711 326	3 031 984
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	14 008		14 008	17 678
Charges constatées d'avance	12 583		12 583	18 268
TOTAL II	**34 699 318**	**550 019**	**34 149 299**	**27 366 316**
Frais d'émission d'emprunt à étaler **III**				
Primes de remboursement des obligations **IV**				
Ecarts de conversion actif **V**				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**43 177 585**	**3 772 386**	**39 405 199**	**32 640 426**

Bilan Passif

BILAN PASSIF			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	(dont versé)	2 616 759	2 616 759	2 616 759
Prime d'émission, de fusion, d'apport			839 485	839 485
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		39 969	39 969
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		3 890 558	3 425 285
Report à nouveau			1 489 817	1 489 817
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**313 770**	**465 273**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		TOTAL I	**9 190 358**	**8 876 588**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour :	- Risques		58 560	52 992
	- Charges		221 252	223 546
		TOTAL II	**279 812**	**276 538**
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		310 012	526 889
	- Financières diverses		13 065 227	3 070 838
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			330 260	694 609
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		13 905 415	16 739 687
	- Fiscales et sociales		1 847 944	1 992 827
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			115 497	130 529
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			360 675	331 920
		TOTAL III	**29 935 029**	**23 487 300**
Ecarts de conversion passif		**IV**		
		TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	**39 405 199**	**32 640 426**

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	76 667 319	24 292 489	100 959 808	93 342 565
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	8 466 538	7 672	8 474 210	7 779 594
Chiffre d'affaires net	**85 133 856**	**24 300 161**	**109 434 017**	**101 122 160**
Production : - Stockée			72 497	-15 865
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			34 146	42 716
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			1 320 629	1 274 779
Autres produits			1 371	5 442
TOTAL I			**110 862 660**	**102 429 231**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			97 616 786	86 077 138
Variation de stocks (marchandises)			-3 384 157	-47 752
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			5 971 322	6 183 464
Impôts, taxes et versements assimilés			635 603	662 040
Salaires et traitements			5 888 810	5 612 482
Charges sociales			2 523 371	2 313 424
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			323 318	242 925
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			522 639	506 485
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges			279 812	276 538
Autres charges			22 288	14 542
TOTAL II			**110 399 792**	**101 841 285**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**462 868**	**587 946**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**				
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			4 427	4 009
Autres intérêts et produits assimilés			39 585	43 989
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			**44 011**	**47 998**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			139 625	78 659
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			**139 625**	**78 659**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-95 614**	**-30 661**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			**367 254**	**557 286**

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		655	3 242
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL VII		**655**	**3 242**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		547	1 850
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		30 207	
TOTAL VIII		**30 754**	**1 850**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-30 099**	**1 392**
Participations des salariés	**IX**		
Impôts sur les bénéfices	**X**	**23 386**	**93 404**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		**110 907 327**	**102 480 471**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		**110 593 557**	**102 015 198**
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		**313 770**	**465 273**

GRANDS GARAGES DE TOURAINE
Société en Nom collectif au capital de 2 616 759,00 euros
Siège social : 215, boulevard Charles de Gaulle - 37540 SAINT-CYR-SUR-LOIRE
RCS TOURS 320 653 017

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018, VOTEE LE 28 JUIN 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui ressort à 313 769,78 euros :

- Au poste « autres réserves » 313 769,78 €

Soit un total à affecter de **313 769,78 €**

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 9 190 358,02 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices, ont été les suivants :

Année	Montant du dividende
Au 31 décembre 2017	0 € par part sociale
Au 31 décembre 2016	19,860 € par part sociale
Au 31 décembre 2015	29,330 € par part sociale

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des votants.

Le Gérant
Monsieur Frédéric JOUBERT



KPMG S.A.
Tour Eqho
2, avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

11-13, avenue de Friedland
75008 Paris

SNC Grands Garages de Touraine

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018
SNC Grands Garages de Touraine
215, boulevard Charles de Gaulle
37540 St Cyr sur Loire

KPMG S.A.
Tour Eqho
2, avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Rsa
11-13, avenue de Friedland
75008 Paris

SNC Grands Garages de Touraine

Siège social : 215, boulevard Charles de Gaulle
37540 Saint Cyr sur Loire
Capital social : 2.616.759 €

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux associés de la société SNC Grands Garage de Touraine,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SNC Grands Garages de Touraine relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Gérant.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 14 juin 2019

KPMG S.A.

Nahid Sheikhalishahi
Associée

Paris, le 14 juin 2019

RSA

Arnaud Devoucoux
Associé

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 200	19 200		
Fonds commercial	504 074		504 074	504 074
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 220		1 220	1 220
Constructions	2 888 741	1 503 047	1 385 694	1 594 644
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 337 039	1 012 932	324 107	140 383
Autres immobilisations corporelles	829 908	687 187	142 720	152 153
Immobilisations en cours	3 123		3 123	
Avances et acomptes	46 488		46 488	23 515
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 524 993		2 524 993	2 524 993
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	231 238		231 238	231 238
Prêts	12 882		12 882	16 077
Autres immobilisations financières	79 361		79 361	85 812
TOTAL I	**8 478 267**	**3 222 367**	**5 255 901**	**5 274 110**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services	154 496		154 496	81 999
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	21 963 533	446 835	21 516 697	18 123 773
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Clients et comptes rattachés	8 843 373	103 184	8 740 189	6 092 616
Autres	3 711 326		3 711 326	3 031 984
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	14 008		14 008	17 678
Charges constatées d'avance	12 583		12 583	18 268
TOTAL II	**34 699 318**	**550 019**	**34 149 299**	**27 366 316**
Frais d'émission d'emprunt à étaler **III**				
Primes de remboursement des obligations **IV**				
Ecarts de conversion actif **V**				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**43 177 585**	**3 772 386**	**39 405 199**	**32 640 426**

Bilan Passif

BILAN PASSIF			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	(dont versé)	2 616 759	2 616 759	2 616 759
Prime d'émission, de fusion, d'apport			839 485	839 485
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		39 969	39 969
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		3 890 558	3 425 285
Report à nouveau			1 489 817	1 489 817
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**313 770**	**465 273**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		TOTAL I	**9 190 358**	**8 876 588**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour :	- Risques		58 560	52 992
	- Charges		221 252	223 546
		TOTAL II	**279 812**	**276 538**
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		310 012	526 889
	- Financières diverses		13 065 227	3 070 838
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			330 260	694 609
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		13 905 415	16 739 687
	- Fiscales et sociales		1 847 944	1 992 827
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			115 497	130 529
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			360 675	331 920
		TOTAL III	**29 935 029**	**23 487 300**
Ecarts de conversion passif		**IV**		
		TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	**39 405 199**	**32 640 426**

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	76 667 319	24 292 489	100 959 808	93 342 565
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	8 466 538	7 672	8 474 210	7 779 594
Chiffre d'affaires net	**85 133 856**	**24 300 161**	**109 434 017**	**101 122 160**
Production : - Stockée			72 497	-15 865
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			34 146	42 716
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			1 320 629	1 274 779
Autres produits			1 371	5 442
TOTAL I			**110 862 660**	**102 429 231**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			97 616 786	86 077 138
Variation de stocks (marchandises)			-3 384 157	-47 752
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			5 971 322	6 183 464
Impôts, taxes et versements assimilés			635 603	662 040
Salaires et traitements			5 888 810	5 612 482
Charges sociales			2 523 371	2 313 424
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			323 318	242 925
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			522 639	506 485
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges			279 812	276 538
Autres charges			22 288	14 542
TOTAL II			**110 399 792**	**101 841 285**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**462 868**	**587 946**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**				
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			4 427	4 009
Autres intérêts et produits assimilés			39 585	43 989
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			**44 011**	**47 998**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			139 625	78 659
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			**139 625**	**78 659**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-95 614**	**-30 661**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			**367 254**	**557 286**

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		655	3 242
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL VII		**655**	**3 242**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		547	1 850
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		30 207	
TOTAL VIII		**30 754**	**1 850**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-30 099**	**1 392**
Participations des salariés	**IX**		
Impôts sur les bénéfices	**X**	**23 386**	**93 404**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		**110 907 327**	**102 480 471**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		**110 593 557**	**102 015 198**
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		**313 770**	**465 273**

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non significatif
Règles et Méthodes Comptables	X		
Faits caractéristiques de l'exercice	X		
Etat des immobilisations	X		
Etat des amortissements	X		
Etat des provisions	X		
Etat des créances	X		
Etat des dettes	X		
Frais d'établissement		X	
Fonds commercial	X		
Produits à recevoir	X		
Charges à payer	X		
Produits et charges constatés d'avance	X		
Composition du capital social	X		
Variation des capitaux propres	X		
Ventilation du chiffre d'affaires	X		
Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours		X	
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	X		
Dettes garanties par des sûretés réelles		X	
Engagements financiers	X		
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	X		
Effectif moyen	X		
Identité des sociétés mères consolidant la société	X		
Liste des filiales et participations à plus de 10 %	X		
Tableau du portefeuille de "Tiap"	X		

Annexe au bilan et au compte de résultat

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 8 septembre 2014, relatif au Plan Comptable Général et modifié par le règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Le total du bilan avant affectation du résultat est de 39 405 199 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 313 770 euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 13 février 2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Principes et méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Comparabilité des comptes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation et de présentation comptable au cours de l'exercice.

Changement d'estimation

Néant

Faits caractéristiques

L'établissement de Chinon (37500) a été transféré de Saint Louand au 12 rue de la Plaine.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Notes relatives aux postes de bilan.

Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les coûts d'emprunt sont exclus du coût d'entrée des immobilisations. Par ailleurs, les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charge.

Immobilisations incorporelles

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles représentent pour l'essentiel des logiciels amortis sur une durée de un à trois ans et des fonds de commerce. Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, les fonds de commerce ne sont pas amortis.
A la clôture de l'exercice, les fonds de commerce font l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité.

Immobilisations corporelles

Les amortissements des immobilisations sont calculés sur le mode linéaire en fonction des durées d'utilisation estimées :

Immeubles (non décomposable)	20 ans	5 %
Agencements installations	10 ans	10 %
Immeubles ou restructuration importante (selon composants)		
- Structures (gros oeuvre, charpente, sols durs)	30 ans	3 % ou 4%
- Voiries Réseaux Distribution	10 ans	10 %
- Façade (bardage, menuiserie extérieure) / Toiture	18 ans	5 % ou 6%
- Electricité	15 ans	6 % ou 7%
- Plomberie / Climatisation / Chauffage	15 ans	6 % ou 7%
- Agencements (revêtements sols, peinture)	10 ans	10 %
Agencements installations	10 ans	10 %
Cabines de peintures	10 ans	10 %
Matériel et équipement lourd	7 ans	14 % ou 15 %
Matériel de transport (neuf)	4 ans	25 %
Dépanneuse	7 ans	14 % ou 15 %
Petit matériel et ouillage	5 ans	20 %
Mobilier	7 ans	14 % ou 15 %
Matériel de bureau	5 ans	20 %
Informatique :		
- PC	3 ans	33 % ou 34 %
- Gros matériel (serveur)	5 ans	20 %
- DMS (logiciel)	7 ans	14 % ou 15%

Les dépenses de gros entretien ne sont pas considérées comme des composants mais continuent à faire l'objet, le cas échéant, de provisions pour gros entretien.

Immobilisations financières

Elles sont enregistrées à leur valeur d'acquisition et peuvent faire l'objet d'une dépréciation quand il existe un risque de non-recouvrement ou lorsqu'une perte de valeur est constatée.

Stocks

Les stocks de véhicules sont évalués à leur coût d'achat. Une dépréciation est calculée pour chaque véhicule neuf, de démonstration ou d'occasion, en fonction de sa valeur marchande (ARGOS) et/ou en tenant compte d'une décote selon son ancienneté en stock.
Les stocks de pièces de rechange sont évalués au PAMP. Une dépréciation est calculée en fonction de l'écoulement de chaque référence. Au-delà de deux ans sans vente, la dépréciation atteint 100%.
Les en-cours sont évalués au prix de revient.

Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Les risques de non-recouvrement font l'objet de dépréciations appropriées et déterminées de manière individualisée ou sur la base de critères d'ancienneté.

Engagements postérieurs à l'emploi

Les engagements d'indemnités de départ en retraite sont couverts par le versement de cotisations à une mutuelle.

Provision pour engagement de reprise :

L'évaluation des risques sur les engagements contractuels de reprise de véhicules est réalisée par comparaison entre la valeur résiduelle financière contractuelle et la valeur Prévar (Argus prévisionnel). Une provision est constituée lorsque la cotation Prévar est inférieure à la valeur de reprise contractuelle.

Autres provisions pour risques et charges :

Les autres provisions sont destinées à couvrir les risques et charges, nettement précisés quant à leur objet, et que des évènements, survenus ou en cours à la date de clôture, rendent probable.

Notes relatives aux postes du compte de résultat

Crédit impôt Compétitivité Emploi

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement des charges de rémunération correspondantes. Un produit de 249 040 euros a été comptabilisé au titre de l'exercice, en diminution des charges de personnel.
Le CICE 2017 reçu en 2018 a permis de réaliser des efforts en matière d'investissement pour améliorer nos moyens de production, de déployer notre politique de formation des collaborateurs, de réaliser de nouvelles embauches, de réaliser des efforts en matière de marketing.

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel représente les produits et charges résultant d'évènements ou de transactions clairement distincts des activités ordinaires de l'entreprise et dont on ne s'attend pas à ce qu'ils se reproduisent de manière fréquente ou régulière.

Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2017, la société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale de la société EMIL FREY HOLDING FRANCE SAS dont le siège social est situé 1 avenue du fief, ZI des Béthunes 95310 SAINT OUEN L'AUMONE.

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe sont celles retenues par l'administration fiscale, à savoir :

- la charge d'impôt dans la filiale est celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale
- la société mère enregistre le solde par rapport au résultat d'ensemble.

Les autres informations présentées sous forme de tableaux ne nécessitent pas de commentaires particuliers.

Etat des immobilisations

CADRE A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		523 274		
	TOTAL	**523 274**		
Immobilisations corporelles				
Terrains		1 220		
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui	23 060		
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions	3 113 043		36 018
	- Techniques, matériel et outillage	1 173 814		239 646
	- Générales, agencements et aménagements divers	3 641		
Matériel :	- De transport	138 436		
	- De bureau et informatique, mobilier	679 187		43 750
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				3 123
Avances et acomptes		23 515		44 519
	TOTAL	**5 155 916**		**367 056**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	2 524 993		
	- Titres immobilisés	231 238		
Prêts et autres immobilisations financières		101 889		409
	TOTAL	**2 858 121**		**409**
	TOTAL GENERAL	**8 537 310**		**367 465**

CADRE B		Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Révaluation légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				523 274	
	TOTAL			**523 274**	
Terrains				1 220	
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui			23 060	
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.		283 379	2 865 682	
	- Techniques, matériel et outillage		76 421	1 337 039	
	- Gales, agencts et aménagt. divers			3 641	
Matériel :	- De transport		46	138 391	
	- De bureau et informatique, mobilier		35 061	687 876	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours				3 123	
Avances et acomptes		21 546		46 488	
	TOTAL	**21 546**	**394 907**	**5 106 519**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			2 524 993	
	- Titres immobilisés			231 238	
Prêts et autres immobilisations financières			10 055	92 243	
	TOTAL		**10 055**	**2 848 475**	
	TOTAL GENERAL	**21 546**	**404 962**	**8 478 267**	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 200			19 200
TOTAL	**19 200**			**19 200**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui	23 060			23 060
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 518 400	244 967	283 379	1 479 988
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 033 430	55 922	76 420	1 012 932
Installations générales, agencements et aménagements divers	73	364		438
Matériel de transport	96 544	12 857	46	109 355
Matériel de bureau et informatique, mobilier	572 494	39 415	34 514	577 395
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**3 244 000**	**353 526**	**394 360**	**3 203 166**
TOTAL GENERAL	**3 263 201**	**353 526**	**394 360**	**3 222 367**

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		**TOTAL GENERAL NON VENTILE**			**TOTAL GENERAL NON VENTILE**		

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations exercice aux amortissement	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges	38 900		38 900	
	- Garanties données aux clients	14 092	58 560	14 092	58 560
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		223 546	221 252	223 546	221 252
TOTAL		**276 538**	**279 812**	**276 538**	**279 812**

NATURE DES DEPRECIATIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participations				
	- Financières				
Sur stocks et en cours		455 603	446 835	455 603	446 835
Sur comptes clients		94 779	75 803	67 398	103 184
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		**550 382**	**522 639**	**523 001**	**550 019**
TOTAL GENERAL		**826 920**	**802 451**	**799 539**	**829 831**
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*		802 451	799 539	
	- Financières				
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	12 882	5 319	7 563
Autres immobilisations financières	79 361		79 361
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	42 363		42 363
Autres créances clients	8 801 009	8 801 009	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	20 455	20 455	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88	88	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	998 843	998 843	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	6	6	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 691 934	2 691 934	
Charges constatées d'avance	12 583	12 583	
TOTAL	**12 659 524**	**12 530 237**	**129 287**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	3 195		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine	310 012	310 012		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 905 415	13 905 415		
Personnel et comptes rattachés	644 348	644 348		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	643 580	643 580		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	359 599	359 599		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	200 417	200 417		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	13 065 227	13 065 227		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	115 497	115 497		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	360 675	360 675		
TOTAL GENERAL	**29 604 769**	**29 604 769**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	

Fonds commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	
Fonds de commerce PEUGEOT (Tours : 365 878 € ; Chinon : 12 196 €)	378 074
Fonds de commerce "COM 9"	26 000
Droit au bail "LA GALOCHERIE"	100 000
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	**504 074**

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	625 772	596 010
Autres créances	1 551 878	1 713 552
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**2 177 650**	**2 309 562**

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**625 772**	**596 010**
41810000 CLIENTS FACT.A ETABLIR	625 772	596 010
Autres créances	**1 551 878**	**1 713 552**
40980000 FOURNISSEURS RRR A OBTENIR	1 531 820	1 625 498
42870000 PRODUITS A RECEVOIR	20 058	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR		88 054
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**2 177 650**	**2 309 562**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**693 495**	**1 327 146**
Dettes fiscales et sociales	**1 181 661**	**1 273 128**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**31 810**	**40 135**
TOTAL	**1 906 966**	**2 640 409**

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**693 495**	**1 327 146**
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	693 495	1 327 146
Dettes fiscales et sociales	**1 181 661**	**1 273 128**
42820000 PROVISION CONGES PAYES	434 230	455 406
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	210 118	219 541
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	191 061	200 378
43860000 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	145 835	126 756
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	200 417	271 048
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**31 810**	**40 135**
41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	31 810	40 135
TOTAL	**1 906 966**	**2 640 409**

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Produits :	- D'exploitation	360 675	331 920
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		**360 675**	**331 920**

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Charges :	- D'exploitation	12 583	18 268
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		**12 583**	**18 268**

Composition du capital social

(Articles R. 123-197 du code de commerce)

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	17 103	153.00	2 616 759
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	17 103	153.00	2 616 759

Variation des capitaux propres

Rubriques		Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations		8 411 315
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO		465 273
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice		**8 876 588**
Variation :	- Du capital	
	- Des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice		
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apport rétroactifs		**8 876 588**
Variation :	- Du capital	
	- Des primes, réserves, report à nouveau	
	- Des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations		
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement		
Autres variations		313 770
Variations en cours d'exercice		**313 770**
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO		**9 190 358**
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice		**313 770**
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice		
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure		**313 770**

Ventilation du chiffre d'affaires

(Articles R. 123-198 du code de commerce)

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Ventes de prestations de services	5 631 885	7 672	5 639 557
Ventes de marchandises	100 959 808		100 959 808
Produits et activités annexes	2 834 652		2 834 652
TOTAL	**109 426 345**	**7 672**	**109 434 017**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôts	Impôts correspondant	Après impôts
+ Résultat courant	367 254	31 814	335 440
+ Résultat exceptionnel	-30 099	-8 428	-21 671
- Participation des salariés			
Résultat comptable	337 156	23 386	313 770

Engagements financiers

(Articles R. 123-197 du code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagement contractuel de reprise de véhicules	15 577 648
Nantissement de 4 326 sur 8 352 titres immobilisés PEUGEOT	119 772
TOTAL	**15 697 420**
(1) Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
TOTAL	
(1) Dont concernant :	
- Les dirigeants	
- Les filiales	
- Les participations	
- Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements réciproques	Montant en Euros
TOTAL	

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

(Articles R. 123-198 du code de commerce)

Accroissements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions réglementées • Amortissements dérogatoires • Provisions pour hausse de prix • Provisions pour fluctuation des cours •		
TOTAL		

Allègements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions non déductibles l'année de leur dotation : • Provisions pour congés payés • Participation des salariés • Effort construction • Contribution sociale de solidarité • Taxes sur les surfaces commerciales • Provisions pour risques et charges • Provisions pour dépréciation des stocks •	 130 422 61 646 	 36 518 17 261
TOTAL	**192 068**	**53 779**

Total des déficits reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		

Effectif moyen

(Articles R. 123-198 du code de commerce)

Catégories de salariés	Exercice N
Cadres	26
Agents de maîtrise & techniciens	37
Employés	45
Ouvriers	65
Apprentis sous contrat	4
TOTAL	**177**

Identité des sociétés mères consolidant la société

Dénomination sociale - Siège social	Montant capital	% détenu
Emil Frey Holding France SAS 1 Avenue du fief, ZI des Béthunes 95310 Saint-Ouen L'Aumone		
Elle même consolidée dans Emil Frey Holding AG		

Liste des filiales et participations (plus de 10%)

Identification	Capital ---------- Capitaux propres	Q.P. Détenue ---------- Divid. encaiss.	Val. brute Titres ---------- Val. nette Titres	Prêts avances ---------- Cautions	Chiffre d'affaires ---------- Résultat
815620059 SAS GRANDS GARAGES DU BE	1 000 001	100.00	2 480 001		38 750 489
85 AVENUE D'OCCITANIE	----------	----------	----------	----------	----------
36250 SAINT MAUR	902 325		2 480 001		-248 317

Tableau du portefeuille de Tiap

Décomposition de la valeur estimative	Montant à l'ouverture de l'exercice			Montant à la clôture de l'exercice		
	Valeur Comptable brute	Valeur Comptable nette	Valeur estimative	Valeur Comptable brute	Valeur Comptable nette	Valeur estimative
Fraction du portefeuille évaluée :						
- au coût de revient						
- au cours de bourse	231 238	231 238	141 608	231 238	231 238	155 723
- d'après situation nette						
d'après une valeur de rendement ou de rentabilité						
d'après d'autres méthodes *(a préciser)*						
Valeur estimative du portefeuille	**231 238**	**231 238**	**141 608**	**231 238**	**231 238**	**155 723**

Mouvements de l'exercice	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice	231 238	141 608
Acquisition de l'exercice		
Cession de l'exercice *(en prix de vente)*		
Reprise de provisions sur titres cédés		
Plus-values sur cession de titres :		
• détenus au début de l'exercice		
• acquis dans l'"exercice		
Variation de la provision pour dépréciation du portefeuille		
Autres variations de plus-values latentes :		
• sur titres acquis dans l'"exercice		
• sur titres acquis antérieurement		+ 14 115
Autres mouvements comptables *(à préciser)*		
Montants à la clôture de l'exercice	**231 238**	**155 723**