

RCS : SENS Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00392 Numéro SIREN : 833 180 433 Nom ou dénomination : A-Z AUTO 89

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2022 sous le numéro de dépôt 1323

17 B 392

12 JUL. 2022

1323

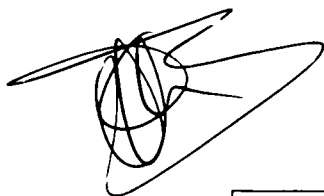
**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SAS A Z AUTO 89
MECANIQUE AUTOMOBILE
10 RUE DE ROUSSON

89500 VILLENEUVE SUR YONNE
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

cinquante euros



FIDUCIAL EXPERTISE
5 ZA LES HATES DU VERNY

89130 TOUCY
03.86.44.16.66

SAS A Z AUTO 89
10 RUE DE ROUSSON

89500 VILLENEUVE SUR YONNE

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
5 ZA LES HATES DU VERNY

89130 TOUCY
03.86.44.16.66

**RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SAS A Z AUTO 89

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	75 353,85 euros
- Chiffre d'affaires :	119 641,51 euros
- Résultat net :	-237,38 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 TOUCY
Le 01/06/2022

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

MR CUSSONNEAU THIERRY
DIRECTEUR D'AGENCE

SAS A Z AUTO 89
10 RUE DE ROUSSON

89500 VILLENEUVE SUR YONNE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	6 494	5 528	966	1 516
Autres immobilisations corporelles	5 000	294	4 706	
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	11 494	5 822	5 671	1 516
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	54 732		54 732	46 603
Créances				
Clients et comptes rattachés	10 946		10 946	4 730
Fournisseurs débiteurs	80		80	718
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	149		149	
Autres créances				1 068
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 317		3 317	3 954
Total	69 224		69 224	57 073
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	458		458	329
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	458		458	329
TOTAL ACTIF	81 176	5 823	75 354	58 919

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

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-45	235
Résultat de l'exercice	-237	-280
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	718	955
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total	0	0
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total	0	0
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	22 184	25 363
Découverts, concours bancaires	3 645	
Associés et dettes financières diverses	32 155	13 357
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	225	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 585	6 640
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	2 520	3 043
. Organismes sociaux	370	1 426
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 655	7 899
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	296	236
Total	74 635	57 963
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	75 354	58 919

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

COMPTES DE RESULTAT

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	92 914	77,66	114 222	77,14	-21 308	-18,65
Production vendue	26 728	22,34	33 851	22,86	-7 124	-21,04
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	5 769	4,82	7 712	5,21	-1 943	-25,20
Autres produits	13	0,01	364	0,25	-351	-96,43
Total	125 423	104,83	156 150	105,45	-30 726	-19,66
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	73 773	61,66	91 498	61,79	-17 726	-19,37
Variations stock (marchandises)	-8 129	-6,79	-1 851	-1,25	-6 278	-339,23
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	34 665	28,97	33 171	22,40	1 494	4,50
Total	100 309	83,84	122 319	82,94	-22 010	-18,33
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	719	0,60	687	0,46	32	4,66
Salaires et traitements	24 147	20,18	26 234	17,72	-2 087	-7,96
Charges sociales	4 120	3,44	4 350	2,94	-229	-5,27
Dotations amortissements, dep. et prov.	845	0,71	1 925	1,30	-1 081	-56,13
Autres charges	2 094	1,75	1 706	1,15	388	22,75
Total	31 925	26,58	34 902	23,67	-2 977	-8,53
Résultat d'exploitation	-6 810	-5,69	-1 571	-1,06	-5 239	-333,47
Produits financiers	8 000	6,69			8 000	#####
Charges financières	518	0,43	80	0,05	438	544,88
Résultat financier	7 482	6,25	-80	-0,05	7 562	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	672	0,56	-1 651	-1,12	2 323	140,68
Produits exceptionnels	764	0,64	3 608	2,44	-2 845	-78,84
Charges exceptionnelles	1 673	1,40	2 237	1,51	-564	-25,23
Résultat exceptionnel	-909	-0,76	1 371	0,93	-2 280	-166,31
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-237	-0,20	-280	-0,19	43	15,31

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

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	119 642	100,00	148 074	100,00	-28 432	-19,20
Ventes de marchandises	92 914	77,66	114 222	77,14	-21 308	-18,65
Coût d'achat marchandises vendues	65 643	54,87	89 647	60,54	-24 004	-26,78
Marge commerciale	27 271	29,35	24 575	21,51	2 696	10,97
Production vendue	26 728	22,34	33 851	22,86	-7 124	-21,04
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	26 728	22,34	33 851	22,86	-7 124	-21,04
Consommations de l'exercice	34 665	28,97	33 171	22,40	1 494	4,50
Valeur ajoutée	19 334	16,16	25 255	17,06	-5 922	-23,45
Subventions d'exploitation	5 769	4,82	7 712	5,21	-1 943	-25,20
Impôts, taxes et versements assim.	719	0,60	687	0,46	32	4,66
Charges de personnel	28 267	23,63	30 584	20,65	-2 316	-7,57
Excédent brut d'exploitation	-3 884	-3,25	1 697	1,15	-5 580	-328,93
Reprises sur provisions et transferts			341	0,23	-341	-100,00
Autres produits	13	0,01	23	0,02	-10	-43,56
Dotations amortissements et prov.	845	0,71	1 925	1,30	-1 081	-56,13
Autres charges	2 094	1,75	1 706	1,15	388	22,75
Résultat d'exploitation	-6 810	-5,69	-1 571	-1,06	-5 239	-333,47
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	8 000	6,69			8 000	#####
Charges financières	518	0,43	80	0,05	438	544,88
Résultat courant avant impôts	672	0,56	-1 651	-1,12	2 323	140,68
Produits exceptionnels	764	0,64	3 608	2,44	-2 845	-78,84
Charges exceptionnelles	1 673	1,40	2 237	1,51	-564	-25,23
Résultat exceptionnel	-909	-0,76	1 371	0,93	-2 280	-166,31
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	-237	-0,20	-280	-0,19	43	15,31

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

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2021 au 31/12/2021 Durée : 12 mois	du 01/01/2020 au 31/12/2020 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	-3 884	1 697
+ Transferts de charges d'exploitation		341
+ Autres produits d'exploitation	13	23
- Autres charges d'exploitation	2 094	1 706
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	8 000	
- Charges financières	518	80
+ Produits exceptionnels	764	3 608
- Charges exceptionnelles	1 673	2 237
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	607	1 645

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 : 31/12/2021

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.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 494			6 494
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes		5 000		5 000
Immobilisations financières.....				
Total.....	6 494	5 000		11 494

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 978	550		5 528
Autres immobilisations corporelles..		294		294
Total.....	4 978	845		5 823

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 IDENTIFIÉS

	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

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	46 603	54 732	46 603	54 732
Total.....	46 603	54 732	46 603	54 732

Dépréciation des stocks

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

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....		
Autres créances.....		

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	11 633	11 633	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....		
Clients et comptes rattachés.....		
Autres créances.....		
Disponibilités.....		

Charges constatées d'avance :

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

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

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

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

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

Provisions :

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

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	25 828	25 828		
Dettes financières diverses.....	15 000	15 000		
Fournisseurs.....	5 585	5 585		
Dettes fiscales et sociales.....	10 546	10 546		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	17 452	17 452		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	74 411	74 411		

Dettes représentées par des effets de commerce :

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

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	1 214
Autres dettes.....	296

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..... 422
 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

SAS A Z AUTO 89
10 RUE DE ROUSSON

89500 VILLENEUVE SUR YONNE

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Désignation de l'entrepnse : SAS A Z AUTO 89				Néant		
Adresse de l'entreprise : 10 RUE DE ROUSSON 89500 VILLENEUVE SUR YONNE						
Numéro SIRET* : 83318043300017						
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12				Durée de l'exercice précédent* : 12		
				Ex. N-1 clos le : 31/12/2020		
		Exercice N, clos le : 31/12/2021				
ACTIF		Brut 1		Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012		
M	Incorporelles - Autres*	014		016		
M	Immobilisations corporelles*	028	11 494	030	5 823	5 671
	Immobilisations financières* (1)	040		042		
Total I (5)		044	11 494	048	5 823	5 671
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052		
I	- Marchandises*	060	54 732	062	54 732	46 603
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066		
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	10 946	070	10 946	4 730
U	(2) - Autres* (3)	072	229	074	229	1 786
L	Valeurs mobilières de placement	080		082		
A	Disponibilités	084	3 317	086	3 317	3 954
N	Charges constatées d'avance*	092	458	094	458	329
T	Total II	096	69 683	098	69 683	57 403
Total général (I + II)		110	81 176	112	5 823	58 919

PASSIF				Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120			1 000	1 000
Ecart de réévaluation	124				
P Réserve légale	126				
R Réserves réglementées*	130				
Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132				
P Report à nouveau	134			-45	235
R Résultat de l'exercice	136			-237	-280
E Provisions réglementées	140				
Total I	142			718	955
Provisions pour risques et charges	Total II	154			
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156			40 828	25 363
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			225	
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166			5 585	6 640
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 17 155)	172			27 997	25 960
E Produits constatés d'avance	174				
Total III	176			74 636	57 963
Total général (I + II + III)	180			75 354	58 919
R (1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
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	5 000
V (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immob. cédées au cours de l'ex.*	184	

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

Désignation de l'entreprise		SAS A Z AUTO 89		Exercice N, clos le (1)		Ex N-1, clos le (2)	
				31/12/2021		31/12/2020	
A - RESULTAT COMPTABLE							
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	92 914		114 222
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214			
O	Production vendue services*	intracommunau	217	218	26 728		33 851
D	Production stockée* (varié* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod)			222			
	Production immobilisée*			224			
E	Subventions d'exploitation reçues			226	5 769		7 712
X	Autres produits			230	13		364
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A (I)			232	125 423		156 150
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	73 773		91 498
H	Variation de stock (marchandises)*			236	-8 129		-1 851
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	34 665		33 171
E	- mobilier						
	- immobilier						
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET*)			243	719		687
	Rémunérations du personnel*			244			
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			250	24 147		26 234
X	Dotations aux amortissements*			252	4 120		4 350
P	Dotations aux provisions			254	845		1 925
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)			256			
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles			262	2 094		1 706
	Total des charges d'exploitation (II)			264	132 233		157 721
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	-6 810		-1 571
	Produits financiers (III)			280	8 000		
D	Produits exceptionnels (IV)			290	764		3 608
I	Charges financières (V)			294	518		80
V	Charges exceptionnelles (VI)			300	1 673		2 237
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			
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	-237		-280
B - RESULTAT FISCAL				312		314	237
Reporter le bénéfice comptable col 1, le déficit col 2							
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318			
I	Provisions non déductibles*			322			
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf. page 7 de la notice 2033.not)			324			
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-cis d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	1 101		
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251			
G	Part de loyers dispensé de réintégration			249			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							
Entreprises nouvelle (44 sexies)	996	Zone franche urbaine (44 octies a)	997	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127		
Zone revitalisation rurales (44 quinquies)	130	Bassins d'emploi à redynamiser	991				
Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	999	Bassins Urbains à dynamiser - BUD	992		
ZFANG (44 quaterdecies)	346	Investissements outre-mer	344	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993		
Dont créance due au report en arrière du déficit*	346						
Dont déduct. exception (art 39 decies A)	645	Dont déduct. exception (art 39 decies A)	643	Dont déduct. exception (art 39 decies B)	645		
Dont déduct. exception (art 39 decies C)	647	Dont déduct. exception (art 39 decies D)	648	Dont déduct. exception (art 39 decies E)	641		
Dont déduct. exception (art 39 decies F)	990	Dont déduct. exception (art 39 decies G)	649				
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS				352		354	636
Bénéf. col 1, Déficit col 2							
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I S. seulement)			356			
E	Déficits antérieurs reportables *					360	
dont imputés/résultat							
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS				370		372	636
Bénéf. col 1, Déficit col 2							

Désignation de l'entreprise				SAS A Z AUTO 89						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	6 494	402	5 000	404		406	6 494				
Autres immob incorp.		410		412		414		416					
I	Terrains	420		422		424		426					
M	Constructions	430		432		434		436					
M	Inst tech. mat, out	440		442		444		446					
C	Inst géné agenc	450	452	454	456								
O	Mat. de transport	460	462	464	466								
R	Autres immos corp	470	472	474	476								
Immob financières		480	482	484	486								
TOTAL		490	6 494	492	5 000	494	496	11 494					

II AMORTISSEMENTS										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations dotations de l'exercice		Diminutions . amort afférents aux élt sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial			495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles			500		502		504		506	
I	Terrains		510		512		514		516	
M	Constructions		520		522		524		526	
M	Installations techn , mat & out ind		530	4 978	532	550	534		536	5 528
C	Inst générales, agencs divers		540		542		544		546	
O	Matériel de transport		550		552	294	554		556	294
R	Autres immobilisations corporelles		560		562		564		566	
TOTAL			570	4 978	572	845	574		576	5 823

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)			
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5				
	6	7	8	9	10				
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values				
					Court terme *	Long terme			
						19 %	15% ou 12,8%	0 %	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589	
Plus-values taxables à 19%		579	Régularisations *		590				
TOTAL					596				
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N

DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : SAS A Z AUTO 89						Néant :		*
1	RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
A	NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglement.	610		612		614		616
	Provisions pour risques et charges	620		622		624		626
	Sur immobilisations	630		632		634		636
Provisions pour dépréciation	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattach.	650		652		654		656
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B 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)	
Fonds commercial	681		683				
Autres Immos. incorp.	700		705				
Terrains	710		715				
Constructions	720		725				
Inst. Techn. Mat & Out	730		735				
Inst Géné. Agenc. Div	740		745				
Matériel de transport	750		755				
Autre immos. corpor.	760		765				
TOTAL	770		775				
				Total à reporter lig. 322 N°2033-B			
				780			

II	DEFICITS REPORTABLES		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982		3 052
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter		
Déficits imputés	983		
Déficits reportables	984		3 052
Déficits de l'exercice	860		636
TOTAL des déficits restant à reporter	870		3 688

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

III	DIVERS				
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	19 208
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325				
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327				
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	11 941
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326				
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 : SAS A Z AUTO 89		Néant : ☐ **	
Exercice ouvert le : 01/01/2021		et clos le : 31/12/2021	
		Durée en nombre de mois : 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	0	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0	
Total 1	106	0	
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0	
Subv. d'exploitation reçues	113	0	
Variation positive des stocks	111	0	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0	
Total 2	106	0	
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Achats	121	0	
Variation négative des stocks	145	0	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	0	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	0	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0	
Total 3	152	0	
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137	0
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	0	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	20		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22		
Effectifs au sens de la CVAE	23		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26		
Période de référence	du		au
Date de cessation	186		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128			

SAS A Z AUTO 89
10 RUE DE ROUSSON

89500 VILLENEUVE SUR YONNE

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	119 642	148 074	-19 %
Achats consommés	-65 643	-89 647	-27 %
Marge brute totale	53 998	58 426	-8 %
Autres produits	14 545	11 684	24 %
Autres charges	-68 781	-70 391	-2 %
RÉSULTAT NET	-237	-280	15 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

COMPLETE
⇒

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Immobilisations	5 671	1 516
Stocks	54 732	46 603
Créances et divers	11 031	5 891
Avoirs financiers	3 317	3 954
TOTAL EMPLOIS	74 752	57 965
Capital et réserves	955	1 235
Résultat net	-237	-280
Dettes financières	57 983	38 720
Dettes d'exploitation	16 051	18 290
TOTAL RESSOURCES	74 752	57 965
Détails au tableau 2		

SYNTHÉTISENT ↑

PRÉPARE L'ANALYSE ↓

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	300	187
Crédit moyen accordé aux clients	31	10
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	20	16
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	24	21
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	146	121
Solvabilité à court terme	48 927	37 830
Autonomie financière	0,02	0,04
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0
Détails au tableau 4		

AFFINE
⇐

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	53 998
Autres produits et charges	-54 236
Résultat net de l'exercice	-237
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	-4 045
Variation de trésorerie	-4 282
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	92 914 100 %	114 222 100 %	-21 308 -19 %	Production vendue	26 728 100 %	33 851 100 %	-7 124 -21 %
Coût d'achat des marchandises	-73 773 79 %	-91 498 80 %	17 726 -19 %	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	8 129 9 %	1 851 2 %	6 278 339 %	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	27 271 29 %	24 575 22 %	2 696 11 %	Produit de fabrication	26 728 100 %	33 851 100 %	-7 124 -21 %
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	26 728 100 %	33 851 100 %	-7 124 -21 %
MARGE BRUTE TOTALES				53 998 45 %			
				53 425 39 %			
				-4 425 -8 %			
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	-34 665	29	-33 171	22	-1 494	5 %	
VALEUR AJOUTEE	19 334	16	25 255	17	-5 922	-23 %	
Subventions et impôts	5 050	4	7 025	5	-1 975	-28 %	
Frais de personnel	-28 267	24	-30 584	21	2 316	-8 %	
Cotisations personnelles							
EXPENSES D'EXPLOITATION	1 884	3	1 587	2	297	32 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-2 926	2	-3 268	2	342	-10 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 810	6	-1 571	1	-5 239	333 %	
Charges et prod. financiers	7 482	6	-80	0	7 562	#####	
RESULTAT COUR AVANT IMPOTS	672	1	1 651	1	-2 923	-141 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-909	1	1 371	1	-2 280	-166 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-237	0	-280	0	43	15 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	92 914 100 %	114 222 100 %	-21 308 -19 %	Production vendue	26 728 100 %	33 851 100 %	-7 124 -21 %
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises	-73 773 79 %	-91 498 80 %	17 726 -19 %	Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice	26 728 100 %	33 851 100 %	-7 124 -21 %
Variation de stock	8 129 9 %	1 851 2 %	6 278 339 %	Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale	27 271 29 %	24 575 22 %	2 696 11 %	Marge brute de production	26 728 100 %	33 851 100 %	-7 124 -21 %
MARGE BRUTE TOTALE				MARGE BRUTE TOTALE			
53 998 45 %				55 426 39 %			
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,...)	-30 707	26	-31 902	22	1 195	-4 %	
Utilisation de personnel interne	-28 397	24	-30 640	21	2 243	-7 %	
Utilisation de personnel externe	-4 140	3	-3 165	2	-975	31 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-700	1	-687	0	-13	2 %	
Impôts sur les bénéfices							
Utilisation de moyens financiers	4 836	4	-1 418	1	6 254	-441 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	4 873	4	9 106	6	-4 233	-46 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	237	0	280	0	43	15 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2021	31/12/2020	RESSOURCES	31/12/2021	31/12/2020
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	1 000	1 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	5 671	1 516	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	-45	235
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Résultat net de l'entreprise	-237	-280
			CAPITAUX PROPRES	718	955
			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	37 184	25 363
			Comptes-courants associés	17 155	13 357
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	5 671	1 516	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	55 055	39 675
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	49 385	38 159
Variation positive	11 226		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	54 732	46 603	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	10 424	4 494	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	5 505	5 922
Autres créances à court terme : débiteurs divers	149	1 068	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créanciers div.	10 546	12 368
Charges constatées d'avance	458	329	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	65 763	52 494	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	16 051	18 290
Besoin en financement d'explo.	49 712	34 205	Excédent en financement d'explo.		
Variation positive			Variation négative	15 608	
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	3 317	3 954	Découvert bancaire	3 645	
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	3 317	3 954	TOTAL DES DETTES FINANCIERES	3 645	
Tresorerie positive		3 954	Tresorerie négative	327	
Variation positive			Variation négative	4 282	
TOTAUX EMPLOIS	74 752	57 965	TOTAUX RESSOURCES	74 752	57 965
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				49 385	-327

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	83 998	58 426	-4 428
Autres biens et services consommés	-34 665	-33 171	-1 494
Subventions et impôts	5 050	7 025	-1 975
Frais de personnel	-28 267	-30 584	2 316
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-2 926	-3 268	342
Charges et produits financiers	7 482	-80	7 562
Charges et produits exceptionnels	-909	1 371	-2 280
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-2 235	-3 767	4 471
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-237	-280	43

de votre résultat ...

	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		3 984		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE				237
Immobilisations nettes	5 671	1 516		4 155
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	955	955		0
Emprunts et dettes à long terme	37 184	25 363	11 820	
Stocks et en cours (provisions déduites)	54 732	46 603		8 129
Clients moins acomptes (provisions déduites)	10 424	4 494		5 930
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	607	1 397	790	
Fournisseurs	5 505	5 922		417
Dettes fiscales, sociales et autres	27 701	25 724	1 977	
Total des variations nettes du compte de bilan			14 587	18 869
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	-327			4 282

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2021 au 31/12/2021

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...	159	163
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...	300 182	187 249
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...	159	163
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...	31 332	10 468
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...	20 279	16 375
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	24	21
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	146	121

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	48 927	37 830
Autonomie financière par rapport aux banques	0,02	0,04
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

SAS A Z AUTO 89
10 RUE DE ROUSSON

89500 VILLENEUVE SUR YONNE

DETAILS DES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.....	1 214
Autres dettes.....	296
Total.....	1 510

Produits constatés d'avance :

Total.....

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	458,15
Total.....		458,15

Charges à payer :

428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	1 131,00
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	82,92
	Dettes fiscales et sociales	1 213,92
419800	CLTS RRR & AVOIRS A ACCORDER	296,48
	Autres dettes	296,48
Total.....		1 510,40

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	6 494		6 494	6 494
281500 AMORT.INST.TECH.MATERIEL & OUT		5 528	-5 528	-4 978
Installations tech., matériels, outillage	6 494	5 528	966	1 516
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	5 000		5 000	
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		294	-294	
Autres immobilisations corporelles	5 000	294	4 706	
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	11 494	5 823	5 671	1 516
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	10 453		10 453	8 592
371000 STOCKS PIECES OCCASION	13 055		13 055	17 050
372100 STOCKS VO	31 224		31 224	20 960
Marchandises	54 732		54 732	46 603
Créances				
411000 CLIENTS	9 644		9 644	4 730
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	1 302		1 302	

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Clients et comptes rattachés	10 946		10 946	4 730
401000 FOURNISSEURS	80		80	718
Fournisseurs débiteurs	80		80	718
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	62		62	
445781 TVA SUR ACOMPTE CLIENTS 20%	38		38	
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	49		49	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	149		149	
448700 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR				1 068
Autres créances				1 068
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE				1 631
512100 BANQUE VO	1 983		1 983	2 164
530000 CAISSE	1 335		1 335	159
Disponibilités	3 317		3 317	3 954
Total	69 224		69 224	57 073
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	458		458	329
Charges constatées d'avance	458		458	329
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	458		458	329
TOTAL ACTIF	81 176	5 823	75 354	58 919

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL	1 000	1 000
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
110000 REPORT A NOUVEAU (CR)		235
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)	-45	
Report à nouveau	-45	235
Résultat de l'exercice	-237	-280
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	718	955
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164000 PRET 802997 - SOCAMA CREATION	2 184	5 363
164200 PRET 8845094 PGE	20 000	20 000
Autres emprunts	22 184	25 363
512000 BANQUE	3 645	
Découverts, concours bancaires	3 645	

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
455100 C/C MME BELLILI	17 155	13 357
168100 ARDEA - CONSOLIDATION TRESO TP	15 000	
Associés et dettes financières diverses	32 155	13 357
419100 CLIENTS AVANCES S/COMMANDES	225	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	225	
401000 FOURNISSEURS	5 585	6 640
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 585	6 640
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 389	2 590
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	1 131	452
. Personnel	2 520	3 043
431000 SECURITE SOCIALE	107	340
437200 MUTUELLES	118	
437300 CAISSE RETRAITE NON CADRES	62	1 006
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	83	80
. Organismes sociaux	370	1 426
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSER	1 433	1 382
445718 TVA COLLECTEE A 20	1 824	749
445880 TVA A REGULARISER	4 398	5 768
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 655	7 899
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
419800 CLTS RRR & AVOIRS A ACCORDER	296	
411000 CLIENTS		236
Autres dettes	296	236
Total	74 636	57 963
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	75 354	58 919

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
PRODUITS						
707000 VENTES DE MARCHANDISES	34 689	28,99	30 373	20,51	4 317	14,21
707011 PCES DE RECH OCCASSION TTC	4 998	4,18	628	0,42	4 370	695,86
707012 PART TAXABLE PIECES OCCAS HT	536	0,45	8 070	5,45	-7 534	-93,36
707030 PNEUS TVX DE REP MECANIQUE			3 149	2,13	-3 149	-100,00
707211 VENTE VO OCCAS TTC	4 200	3,51	36 000	24,31	-31 800	-88,33
707212 PART TAXABLE VO HT	6 033	5,04	7 625	5,15	-1 592	-20,87
707340 VENTE DE GAZOLE	81	0,07			81	#####
707350 VENTES CARTES GRISES	14 404	12,04	9 573	6,46	4 831	50,47
707360 VENTES FRAIS CARTE GRISES	1 222	1,02			1 222	#####
707551 PARE BRISE A+GLASS	26 751	22,36	18 805	12,70	7 947	42,26
Ventes de marchandises	92 914	77,66	114 222	77,14	-21 308	-18,65
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	26 728	22,34	3 849	2,60	22 879	594,41
706010 MO MECANIQUE TVX DE REP			17 141	11,58	-17 141	-100,00
706020 MO CARROSSERIE TVX REP			8 666	5,85	-8 666	-100,00
706210 COMMISSIONS VO			3 417	2,31	-3 417	-100,00
706300 LOCATIONS DE VEHICULES			400	0,27	-400	-100,00
706800 AUTRES SERVICES			379	0,26	-379	-100,00
Production vendue	26 728	22,34	33 851	22,86	-7 124	-21,04
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 FOND DE SOLIDARITE DED	1 500	1,25	4 500	3,04	-3 000	-66,67
741000 ALLOCATION ACTIVITE PARTIELLE	624	0,52	3 212	2,17	-2 588	-80,56
745000 AIDE EMBAUCHE	3 644	3,05			3 644	#####
Subventions d'exploitation	5 769	4,82	7 712	5,21	-1 943	-25,20
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION			341	0,23	-341	-100,00
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	13	0,01	23	0,02	-10	-43,56
Autres produits	13	0,01	364	0,25	-351	-96,43
Total	125 426	104,83	156 150	105,49	-30 726	-19,66
CONSOMMATIONS						
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	36 693	30,67	28 915	19,53	7 778	26,90
607020 ACH.ELEMENTS DE CARROSSERIE			185	0,12	-185	-100,00
607030 ACH.PNEUMATIQUES MECANIQUE	1 764	1,47	3 306	2,23	-1 543	-46,65
607050 ACH.LUBRIFIANTS MECANIQUE	759	0,63	1 050	0,71	-291	-27,70
607060 ACHATS CARTES GRISES	13 543	11,32	8 922	6,03	4 621	51,79
607070 ACHATS SOUS TRAITANCE	3 196	2,67	4 518	3,05	-1 322	-29,26
607110 ACHAT DE PIECE D'OCCASSION TTC	1 003	0,84	2 778	1,88	-1 775	-63,89
607210 ACHATS VO TTC	14 463	12,09	36 060	24,35	-21 597	-59,89
607800 AUTRES ACHATS DE MARCHANDISES	2 351	1,97	5 764	3,89	-3 413	-59,21

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
Achats de marchandises	73 773	61,66	91 498	61,79	-17 726	-19,37
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	-1 861	-1,56	15 260	10,31	-17 121	-112,20
603710 VARIATION STOCKS PIECES OCCASI	3 995	3,34	-17 050	-11,51	21 045	123,43
603721 VARIATIONS STOCKS VO	-10 263	-8,58	-60	-0,04	-10 203	#####
Variations stock (marchandises)	-8 129	-6,79	-1 851	-1,25	-6 278	-339,23
Achats de matières premières						
et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	1 419	1,19	261	0,18	1 157	442,66
606150 CARBURANTS - ESSENCE	632	0,53	515	0,35	117	22,67
606160 CARBURANTS,GAS-OIL TVA DEDUCTI	3 334	2,79	3 431	2,32	-97	-2,84
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	1 576	1,32	2 572	1,74	-996	-38,72
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	285	0,24	587	0,40	-302	-51,43
606700 ACHATS DE VETEMENTS DE TRAVAIL	51	0,04	259	0,18	-208	-80,32
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	10 000	8,36	8 900	6,01	1 100	12,36
613800 LOCATIONS DIVERSES	237	0,20	237	0,16	0	0,01
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	90	0,08	28	0,02	62	221,43
615600 MAINTENANCE	1 392	1,16	1 485	1,00	-93	-6,24
616100 MULTIRISQUES	5 020	4,20	4 798	3,24	222	4,62
616370 ASSURANCES SUR VENTES			569	0,38	-569	-100,00
616600 ASSURANCE SUR PRET	236	0,20	134	0,09	102	76,18
622200 COMMISSIONS & COURTAGES S/VENT			7	0,00	-7	-100,00
622600 HONORAIRES	1 959	1,64	1 404	0,95	555	39,55
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	112	0,09	107	0,07	4	3,94
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	521	0,44	1 906	1,29	-1 385	-72,66
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	45	0,04			45	#####
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	15	0,01	294	0,20	-279	-94,90
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	111	0,09	57	0,04	54	95,72
626100 FRAIS POSTAUX	124	0,10	144	0,10	-19	-13,47
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 351	1,13	1 339	0,90	12	0,92
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	2 333	1,95	1 192	0,81	1 141	95,68
627300 COM CB + COM/AGIOS BPCE	313	0,26	146	0,10	167	114,66
628100 COTISATIONS	1 015	0,85	801	0,54	214	26,72
628500 FRAIS DE GESTION A+ GLASS	1 061	0,89	941	0,64	120	12,70
628600 BUREAUTIQUE	1 434	1,20	1 057	0,71	377	35,63
Autres achats & charges externes	34 665	28,97	33 171	22,40	1 494	4,50
Total	100 308	83,84	122 818	82,94	-22 510	-18,33
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	19	0,02			19	#####
635110 C F E	700	0,59	687	0,46	13	1,89

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
Impôts, taxes et versements ass.	719	0,60	687	0,46	32	4,66
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	22 844	19,09	21 967	14,84	877	3,99
641200 CONGES PAYES	679	0,57	452	0,31	226	50,05
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	624	0,52	3 814	2,58	-3 190	-83,63
Salaires et traitements	24 147	20,18	26 234	17,72	-2 087	-7,96
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	2 274	1,90	2 696	1,82	-422	-15,66
645200 COTISATIONS MUTUELLES	1 336	1,12	1 300	0,88	36	2,77
645360 COTISATIONS RETRAITE	331	0,28	132	0,09	199	150,91
645370 LIBELLÉ À CRÉER	2	0,00			2	#####
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	44	0,04	69	0,05	-25	-36,04
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	3	0,00	80	0,05	-78	-96,71
647500 MDECINE DU TRAVAIL	131	0,11	73	0,05	58	79,49
Charges sociales	4 120	3,44	4 350	2,94	-229	-5,27
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	845	0,71	1 925	1,30	-1 081	-56,13
Dotations amortissements, dep. et prov.	845	0,71	1 925	1,30	-1 081	-56,13
651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS...	2 069	1,73	1 647	1,11	423	25,67
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	25	0,02	60	0,04	-35	-58,05
Autres charges	2 094	1,75	1 706	1,15	388	22,75
Total	31 925	25,85	34 902	23,57	-2 977	-8,53
Résultat d'exploitation	-6 810	-5,69	-1 571	-1,06	-5 239	-333,47
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	8 000	6,69			8 000	#####
Produits financiers	8 000	6,69			8 000	#####
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	136	0,11	80	0,05	56	69,44
661500 INTERETS DES CC DEPOT CREDIT.	382	0,32			382	#####
Charges financières	518	0,43	80	0,05	438	544,88
Résultat financier	7 482	6,25	-80	-0,05	7 562	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	672	0,56	-1 651	-1,12	2 323	140,68
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	764	0,64	3 608	2,44	-2 845	-78,84
Produits exceptionnels	764	0,64	3 608	2,44	-2 845	-78,84
671200 PENALITES,AMENDES FISC.& PENAL	270	0,23	350	0,24	-80	-22,86
671400 CREANCES DEVENUES IRRECOUVRABL	572	0,48			572	#####
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT./OPE.GES			1 887	1,27	-1 887	-100,00
671801 CHARGES EXCEPT A REINTEGRER	831	0,69			831	#####

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2021	CA	au 31/12/2020	CA	en euros	%
Charges exceptionnelles	1 673	1,40	2 237	1,51	-564	-25,23
Résultat exceptionnel	-909	-0,76	1 371	0,93	-2 280	-166,31
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-237	-0,20	-280	-0,19	43	15,31

Société A-Z Auto 89 s.a.s

Au capital de 1000 €

Siège : 10 rue de Rousson 89500 Villeneuve sur Yonne

RCS N° 833 180 433 à Sens

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 20/06/2022

L' an **2022**

Et le **20 juin**,

A **10 heures**

Les associés de la société Anonyme simplifiée **A-Z AUTO 89** se sont réunis à 10H VILLENEUVE SUR YONNE sur convocation qui leur a été adressée individuellement le 02 juin 2022 .

Il a été établi une feuille de présence, qui a été signée par les actionnaires présents ainsi que par les représentants et les mandataires des actionnaires non présents.

L'assemblée est présidée par Mme Bellili Sylvie, présidente de la société.

Mme Bellili Sylvie est désigné comme secrétaire de la séance.

Les associés présents sont propriétaires de :

Mr Bellili Fathi

propriétaire de **500** parts sociales,

Mme Bellili Sylvie

Propriétaire de **500** parts sociales.

La présidente déclare que l'assemblée est valablement constituée et qu'elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Les documents suivants sont présentés aux actionnaires .

• la copie de la lettre de convocation adressée à chaque actionnaire ;

• la feuille de présence.

• le rapport du président

• le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Le président déclare par ailleurs que les documents requis ont été adressés aux actionnaires dans les forme et délai prévu par les statuts de la société

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration

Le président rappelle que l'assemblée est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le **31/12/2021**.
- Affectation du résultat et éventuellement distribution d'un dividende
- Approbation des conventions réglementées intervenues entre la société et les actionnaires

Puis lecture est donnée du rapport du président

La discussion est ouverte :

La présidente établit l'inventaire actif et passif de la société à la clôture de l'exercice, le compte de résultat et le bilan de la société.

La présidente dépose ensuite sur le bureau de l'assemblée .

- Les comptes annuels, inventaire, compte de résultat et bilan de la société pour l'exercice clos le **31/12/2021**.
- Son rapport sur l'activité de la société au cours de l'exercice clos au **31/12/2021**, ainsi que le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce.
- Les textes des résolutions proposées aux associés

Personne ne demandant plus la parole, le président propose de voter sur les résolutions figurant dans le texte des résolutions ou décidées par les actionnaires

Première résolution

L'assemblée générale approuve le rapport de gestion du président et les comptes de l'exercice clos le **31/12/2021**, et lui donne quitus de sa gestion.

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

Deuxième résolution

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du résultat qui lui a été présentée Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune somme correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à moins **237,38** euros de la manière suivante :

- Au compte résultat de l'exercice la somme de – **237,38** euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

Conformément aux dispositions légales, les associés prennent actes qu'il y a aucune distribution faite au cour des 2 dernières année.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui, après lecture, a été signé par les associés.

Mme Bellili Sylvie



Mr Bellili Fathi



Pour la société.

A- Z AUTO 85
10 RUE DE ROUSSON
89500 VILLENEUVE S/
03 58 45 27 77
SIRET: 833 180 43 3