

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01812

Numéro SIREN : 809 296 403

Nom ou dénomination : 4M AUTO NEGOCE

Ce dépôt a été enregistré le 12/09/2019 sous le numéro de dépôt B2019/009221

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/009221**
n°de gestion : **2017B01812**
n°SIREN : **809 296 403 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 12/09/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

4M AUTO NEGOCE - Société par actions simplifiée
30 Rue Jacques Trefouel 66000 Perpignan -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



585833

Désignation de l'entreprise		SAS 4M AUTO NEGOCE		30 RUE JACQUES TREFOUEL		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		66000 PERPIGNAN					
Numéro SRET *		8 0 9 2 9 6 4 0 3 0 0 0 3 7					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122018		31122017	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028		030			
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
	Total I (5)	044		048			
ACTIF CIRCULANT	stocks	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060	14 765	062	14 765	12 442
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068		070			
		072	8 674	074	8 674	3 566	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	10 124	086	10 124	2 990	
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	33 563	098	33 563	18 998	
	Total général (I + II)	110	33 563	112	33 563	18 998	
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	500	500			
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126	50	50			
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131	1 582	670			
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136	(1 170)	912			
	Provisions réglementées	140					
Total I	142	962	2 132				
Provisions pour risques et charges	Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	5 668				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	94	92			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	25 672	16 774			
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176	32 601	16 866				
Total général (I + II + III)	180	33 563	18 998				
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	3 345	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût d'acquisition des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS 4M AUTO NEGOCE		Néant ☐			
A - RESULTAT COMPTABLE		Exercice N, dossier 31122018		Exercice N-1, dossier 31122017			
		1		2			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	100 738	37 917	
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214			
		217		218	167		
				222			
	Production stockées * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						
	Production immobilisée *						
	Subventions d'exploitation reçues						
Autres produits							
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232			100 905	37 917	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)	234			97 555	37 825	
	Variation de stock (marchandises) *	236			(2 323)	(3 950)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)	238			3 611	250	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *	240					
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)	242			2 573	2 683	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	214	244	214	282	
	Rémunérations du personnel *	250					
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)	252					
	Dotations aux amortissements *	254					
	Dotations aux provisions	256					
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }	259		262			
	Total des charges d'exploitation (II)		264			101 630	37 089
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270			(725)	827	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)	280					
	Produits exceptionnels (IV)	290					
	Charges financières (V)	294			321	229	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 } { Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 }	347		300	124	(375)	
	Impôts sur les bénéfices * (VII)	306				62	
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310			(1 170)	912	
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314	
Régime des déductions	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *	316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	318					
	Provisions non déductibles *	322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)	324					
	Divers *, dont intérêts excédentaires des optes-cts d'associés 247 { écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * 248 }	247		330	124		
	Fraction des loyers verser dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part des loyers dispensés de réintégration) 249	249		251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	999					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		997				
	Déductions	Entrepriees nouvelles (44, sixies) 986 { Zone franche urbaine (44, octies et 44 octies A) 987 } { Zones restructuration de la défenses (44, terdecies) 127 }	986		987		127
Reprises d'entrepriees en difficulté (44, septies) 981 { Jeune entreprise innovante (44, sixies A) 989 } { Zone de revitalisation rurales (44, quindies) 138 }		981		989		138	
Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies) 990 { Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies) 991 }		990		991			
Divers * ZFA (44 quater decies) 345 { Investissements outre-mer 344 } { Orance due au report en arrière du déficit 346 } { Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655 }		345		344		346	655
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)	356					
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :					360	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS		Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	370		372	
						1 046	

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : SAS 4M AUTO NEGOCE					Néant ☐				
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
ACTIF IMMOBILISE											
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410		412		414		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446			
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456			
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476			
Immobilisations financières		480		482		484		486			
TOTAL		490		492		494		496			
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566			
TOTAL		570		572		574		576			
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est 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 *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme					
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % 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 % (1)		579	Régularisations		590	583	594	595			
Résultat net de la cession et de la sous-cession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies).						591					
TOTAL					596	585	597	599			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Nature des immobilisations cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	court terme	Plus ou moins-values		
						long terme 19%	long terme 15% ou 12,80%	long terme 0%
Totalisation								

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise: **SAS 4M AUTO NEGOCE**

Néant ☐

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602	604	606
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	607
	Autres provisions réglementées	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646
	Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666
TOTAL		680	682	684	686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations	Reprises
Immob. incorporelles	700	705
Terrains	710	715
Constructions	720	725
Inst. techniques mat. et outillage	730	735
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745
Matériel de transport	750	755
Autres immobilisations corporelles	760	765
TOTAL	770	775

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	1 046
Total des déficits restant à reporter	870	1 046

III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

IV DISTRIBUTIONS SOUMISES A L'ARTICLE 235 TER ZCA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129	
ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L.3113-1 et L.3211-1 du Code des Transports)	800	☐

VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	18 246
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	20 588
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 qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

2033D - Détail des dotations aux prov. et ch. à payer au 31/12/2018

C Ventilation des dotations aux provisions et charges à payer non déductibles pour l'assiette de l'impôt	Montant
Totalisation	

Désignation de l'entreprise : SAS 4M AUTO NEGOCE		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/01/2018		et clos le : 31/12/2018	
		Durée en nombre de mois 12	
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	100 904	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105		
TOTAL 1	106	100 904	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		
Variation positive des stocks	111	2 323	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL 2	144	2 323	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	101 324	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	2 415	
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		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
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		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	103 739	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	(511)
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF)		117	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), alors compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186		
VI - Cotisation Foncière des Entreprises : qualification des effectifs			
Effectifs moyens du personnel *	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

☒ (1) Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SIRET 80929640300037

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS 4M AUTO NEGOCE

ADRESSE (voie) 30 RUE JACQUES TREFOUEL

CODE POSTAL 66000

VILLE PERPIGNAN

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	500

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) ☒ M Nom patronymique LECUIROT Prénom(s) Maxence
Nom marital % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 500
Naissance : Date N° département 94 Commune VINCENNES Pays FRANCE
Adresse : N° Voie RUE JACQUES TREFOUEL
Code postal 66000 Commune PERPIGNAN Pays FRANCE

Titre (2) ☐ Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-G 2018

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/0

(1) Néant ☒

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

N° SRET 80929640300037

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS 4M AUTO NEGOCE

ADRESSE (voie) 30 RUE JACQUES TREFOUEL

CODE POSTAL 66000 VILLE PERPIGNAN

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique ☐ Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse: N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique ☐ Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse: N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique ☐ Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse: N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique ☐ Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse: N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique ☐ Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse: N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique ☐ Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse: N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique ☐ Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse: N° Voie Code postal Commune Pays Forme juridique ☐ Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse: N° Voie Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES
COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES
DECLARATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET DES EFFECTIFS SALARIES

SAS 4M AUTO NEGOCE

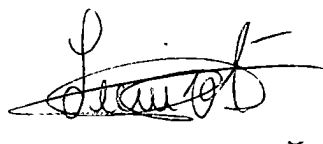
30 RUE JACQUES TREFOUEL

66000 PERPIGNAN

COMPTES ANNUELS

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

Certifié conforme le Gérant



Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 24/03/2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS 4M AUTO NEGOCE** relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 33 563 euros

Chiffre d'affaires : 100 904 euros

Résultat net comptable : -1 170 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à REBAIS

Le 07/02/2019

Signature

Etats financiers au 31/12/2018

Bilan

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Ecart		%
CHIFFRE D'AFFAIRES	100 904	100,00	37 917	100,00	62 988	166,12	
Ventes de marchandises	100 738	99,83	37 917	100,00	62 821	165,68	
- Achats de marchandises	97 555	96,84	37 825	99,76	59 730	157,91	
- Variation stocks de marchandises	(2 323)	-2,31	(3 950)	-10,42	1 627	-41,19	
MARGE COMMERCIALE (a)	5 506	5,47	4 042	10,66	1 465	36,24	
Production vendue	167	0,17			167		
+ Variation production stockée							
+ Production immobilisée							
PRODUCTION DE L'EXERCICE	167	0,17			167		
- Achats stockés approvisionnement	3 611	N/S	250		3 361	N/S	
- Variation des stocks et approvisionnement							
- Achats de sous-traitance directe							
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(3 444)	N/S	(250)		(3 194)	N/S	
MARGES (Commerdale + Production)	2 062	2,04	3 792	10,00	(1 730)	-45,62	
- Achats non stockés (c)	159	0,16	62	0,16	96	154,32	
- Autres charges externes (c)	2 415	2,39	2 620	6,91	(206)	-7,85	
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	(511)	-0,51	1 109	2,93	(1 620)	-146,0	
+ Subventions d'exploitation							
- Impôts, taxes sur rémunérations							
- Autres impôts et taxes	214	0,21	282	0,74	(68)	-24,11	
- Salaires et traitements							
- Charges sociales							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(725)	-0,72	827	2,18	(1 552)	-187,6	
+ Reprises sur amortissements et provisions							
+ Autres produits d'exploitation							
+ Transfert de charges d'exploitation							
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions							
- Autres charges de gestion courante							
RESULTAT EXPLOITATION	(725)	-0,72	827	2,18	(1 553)	-187,6	
Bénéfice-perte sur opérations en commun							
+ Produits financiers							
- Charges financières	321	0,32	229	0,60	93	40,47	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 046)	-1,04	599	1,58	(1 645)	-274,7	
Produits exceptionnels							
- Charges exceptionnelles	124	0,12	(375)	-0,99	499	-133,0	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(124)	-0,12	375	0,99	(499)	-133,0	
- Participation des salariés							
- Impôts sur les bénéfices			62	0,16	(62)	-100,0	
RESULTAT DE L'EXERCICE	(1 170)	-1,16	912	2,40	(2 082)	-228,3	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	33 563	100,00	18 998	100,00	14 565	76,66
Marchandises	14 765	43,99	12 442	65,49	2 323	18,67
STOCKS DE MARCHANDISES	14 765	43,99	12 442	65,49	2 323	18,67
Autres créances	8 674	25,84	3 566	18,77	5 107	143,21
FOURNIS AVOIR / RRR A OBTENIR	7 000	20,86			7 000	
TVA DEDUCT. ACHATS	16	0,05	15	0,08		1,57
CREDIT DE TVA			551	2,90	(551)	-100,00
TVA DUE DE REMBOURSEMENT	1 658	4,94	3 000	15,79	(1 342)	-44,73
Disponibilités	10 124	30,17	2 990	15,74	7 134	238,61
BANQUE PRINCIPALE			1 081	5,69	(1 081)	-100,00
CA SUDMED	10 124	30,17			10 124	
BQ REMISE DE CHQ			1 909	10,05	(1 909)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	33 563	100,00	18 998	100,00	14 565	76,66

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		962	2,87	2 132	11,22	(1 170)	-54,89
Capital Social ou Individuel		500	1,49	500	2,63		
CAPITAL SOCIAL		500	1,49	500	2,63		
Réserve légale		50	0,15	50	0,26		
RESERVE LEGALE		50	0,15	50	0,26		
Autres réserves		1 582	4,71	670	3,53	912	135,99
AUTRES RESERVES		1 582	4,71	670	3,53	912	135,99
Résultat de l'exercice		(1 170)	-3,49	912	4,80	(2 082)	-228,36
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		32 601	97,13	16 866	88,78	15 735	93,30
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 668	16,89			5 668	
CA / 7000€ /05.2018 - 05.2021		5 663	16,87			5 663	
INT.COURUSEMPRUNT E		5	0,01			5	
Emprunts et dettes financières divers		25 672	76,49	13 683	72,02	11 989	87,62
C/C M. LECUIROT MAXENCE		25 415	75,72	13 454	70,82	11 960	88,89
Int CC - C/C M. LECUIROT MAXEN		258	0,77	229	1,20	29	12,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		94	0,28	92	0,48	2	1,96
Collectif fournisseurs créditeurs		94	0,28			94	
Sommes dues aux fournisseurs				92	0,48	(92)	-100,00
Dettes fiscales et sociales		1 167	3,48	3 091	16,27	(1 924)	-62,26
ETAT IMPOTS BENEFI				62	0,33	(62)	-100,00
TVA A DECAISSER				1 819	9,57	(1 819)	-100,00
TVA A REGULARISER				1 210	6,37	(1 210)	-100,00
TVA SFACT.NON PARVE		1 167	3,48			1 167	
TOTAL DU BILAN PASSIF		33 563	100,00	18 998	100,00	14 565	76,66

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2018 12
31/12/2018 mois01/01/2017 12
31/12/2017 mois

Variations %

Total des produits d'exploitation	100 905 100,00	37 917 100,00	62 988 166,12
Ventes de marchandises	100 738 99,83	37 917 100,00	62 821 165,68
Ventes de marchandises FRANCE	100 738 99,83	37 917 100,00	62 821 165,68
VENTES DE VEHICULE - ONI	9 676 9,59		9 676
VENTE DE VEHICULE - 20%	91 062 90,25	37 917 100,00	53 145 140,16
Production vendue Biens			
Production vendue Services + Travaux	167 0,17		167
Production vendue Services FRANCE	167 0,17		167
Prestations de services - 20%	167 0,17		167
Montant net du chiffre d'affaires	100 904 100,00	37 917 100,00	62 988 166,12
Autres produits d'exploitation			
PRODUIT DIV.GESTION			
Total des charges d'exploitation	101 630 100,72	37 089 97,82	64 540 174,01
Achats de marchandises	97 555 95,68	37 825 99,76	59 730 157,91
ACHAT SUR LA MARGE	9 676 9,59		9 676
ACHAT DE VEHICULE 20%	87 879 87,09	37 825 99,76	50 054 132,33
Variation de stocks de marchandises	(2 323) -2,30	(3 950) -10,42	1 627 41,19
VARIATION STOCK MARCHANDISES	(2 323) -2,30	(3 950) -10,42	1 627 41,19
Achats de matières premières et autres appro.	3 611 3,58	250 0,66	3 361 N/S
FRAIS ACCESSOIRE SUR ACHAT	3 611 3,58	250 0,66	3 361 N/S
Autres achats et charges externes	2 573 2,55	2 683 7,08	(109) -4,08
PETIT OUTILLAGE	133 0,13	29 0,08	104 358,49
FOURN / BUREAU / ENT / VET	25 0,03	33 0,09	(8) -23,82
LOCATIONS MOBILIERES		671 1,77	(671) -100,00
PRIMES D'ASSURANCES	30 0,03		30
SERVICES EXTÉRIEURS	205 0,20	257 0,68	(52) -20,28
HONORAIRES	936 0,93	918 2,42	18 1,96
FRAIS ACTES & CONTEN	73 0,07	248 0,65	(175) -70,48
ANNONCES ET INSERTIO	196 0,19		196
VOYAGES ET DEPLACEMENT	143 0,14	5 0,01	138 N/S
FRAIS PÉAGE TVA RECUP	419 0,42		419
SERVICES BANCAIRES NVB	412 0,41	521 1,37	(109) -20,98
Impôts, taxes & versements assimilés	214 0,21	282 0,74	(68) -24,11
TAXE PROFESSIONNELLE	214 0,21	282 0,74	(68) -24,11
Autres charges de gestion courante			
CHARGES DIV.GEST.COU			
Résultat d'exploitation	(725) -0,72	827 2,18	(1 553) -187,66
Total des produits financiers			

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2018	12	01/01/2017	12	Variations	%
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
Total des charges financières	321	0,32	229	0,60	93	40,47
Intérêts et charges assimilées	321	0,32	229	0,60	93	40,47
INTERET SEMPRUNTS & D	63	0,06			63	
INTERET S COMPTES COU	258	0,26	229	0,60	29	12,78
Résultat financier	(321)	-0,32	(229)	-0,60	(93)	-40,47
Résultat courant avant impôts	(1 046)	-1,04	599	1,58	(1 645)	-274,75
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	124	0,12	(375)	-0,99	499	133,07
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	124	0,12	(375)	-0,99	499	133,07
PENALITES ET AMENDES	124	0,12	(375)	-0,99	499	133,07
Résultat exceptionnel	(124)	-0,12	375	0,99	(499)	-133,07
Impôts sur les bénéfices			62	0,16	(62)	-100,00
IMPOTS S LES BENEFIC			62	0,16	(62)	-100,00
Résultat de l'exercice	(1 170)	-1,16	912	2,40	(2 082)	-228,36

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 33 563 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 100 905 euros et un total charges de 102 075 euros, dégageant ainsi un résultat de -1 170 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
		Augmentations		Diminutions		
		Révaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL						

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL				

Provisions

Etat exprimé en euros

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2018
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL				

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions/ Parts sociales				
Du capital social début exercice		500,00	1,0000	500,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		500,00	1,0000	500,00

Créances

Etat exprimé en euros		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé				
Actif circulant et charges constatées d'avances		8 674	8 674	
TOTAL		8 674	8 674	

Dettes

	31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	5 668	2 323	3 345	
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94	94		
Dettes fiscales et sociales	1 167	1 167		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 672	25 672		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	32 601	29 256	3 345	

Plusieurs postes du Bilan

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif					
Capital souscrit non appelé					
Actif Immobilisé					
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles					
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles					
Participations					
Créances sur participations					
Prêts					
Autres titres immobilisés					
Autres immobilisations financières					
Actif circulant					
Avances, acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
Capital souscrit appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités					
Bilan Passif					
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes envers établissements de crédits					
Emprunts et dettes financières divers					
Avances, acomptes versés sur commandes					
Dettes fournisseurs comptes rattachés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

Résultat courant	(1 046)		(1 046)
Résultat exceptionnel (et participation)	(124)		(124)
Résultat comptable	(1 170)		(1 170)

(1) après retraitements fiscaux.

Evaluations fiscales dérogatoires

31/12/2018

Résultat de l'exercice	(1 170)
Impôt sur les bénéfices	
Résultat avant impôts	(1 170)
Variation des provisions réglementées	
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	(1 170)

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2018

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	
ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

Etats financiers au 31/12/2018

*R. 9.19
C. 2.1*

ETATS FISCAUX

Direction Générale des Finances Publiques **IMPOT SUR LES SOCIETES**

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012018** et clos le **31122018** Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ SI PME innovante ☐ SI option pour le régime optionnel de taxation au tonnage
art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐
SI vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-I-1 quinquies C du CGI) ☐
SI vous êtes une entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD ☐
SI une autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation :

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration	SE MEAUX 21 PLACE DE L'EUROPE Cité Administrative du Mont Thabor 77337 MEAUX CEDEX	Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :
A IDENTIFICATION	SAS 4M AUTO NEGOCE 30 RUE JACQUES TREFOUEL	
Identification du destinataire	66000 PERPIGNAN	
	651 325071 80929640300037	
	Insp. IFU N° dossier N° Sret	
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :		B ACTIVITE
		Activités exercées (souligner l'activité principale): ACHAT VENTE VEHICULES SI vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SRET

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (ci notice)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %		Bénéfice imposable au taux de 28%		Bénéfice imposable au taux de 15%		Déficit (report de l'alinéa X du 2058A ou 372 du 2033B)	1 046
2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15%		Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n°2059-A ou 591 du 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre 1)		Plus-values à long terme imposables au taux de 19%		Plus-values exonérées art. 238 qui n'ont pas	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches	Plus-values à long terme imposables au taux de 19%		Autres plus-values imposables au taux de 19%		Plus-values à long terme imposables au taux de 0%		Plus-values exonérées relatives au taux à 15%	
(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2								
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines		Pôle de compétitivité		
Entreprises nouvelles art. 44 septies		Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies		Autres dispositifs		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relatives au taux à 15%				

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐ dans le secteur du logement social, art. 244 quater X ☐

D IMPUTATIONS (ci la notice de la déclaration 2055)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour parties s'ils n'ont pas été
comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) Indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement	
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n°2065	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (ci notice)

Recettes nettes soumises
à la contribution 2,50 %Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par
l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles
pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.CGA ☐ Viseur conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone, télécopie :

- Professionnel de l'expertise comptable :

I

- Conseil :

- CGA :

- N° d'agrément du CGA

SARL ARCANCIAL
ZAC4 RUE DU PRE ANCEL
77510 REBAIS

01.64.03.00.59

A REBAIS

Signature et qualité du déclarant

LECUROT MAXENCE

le 07022019

PRESIDENT

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2018)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

SAS 4M AUTO NEGOCE
31122018

H DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires ~~subtraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés figurant sur la DADS 1 ou modèle 2450 de 2017~~, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG-TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

Taux de 15 %
(art. 219 I a ter et a quater du CGI)

M VLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

M VLT imputées sur les PVLT de l'exercice

M VLT réalisée au cours de l'exercice

M VLT restant à reporter

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SAS 4M AUTO NEGOCE	80929640300037	4511Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
30 RUE JACQUES TREFOUEL		
66000 PERPIGNAN		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WVV et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	38 120
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

4M AUTO NEGOCE

SASU au capital de 500€ (cinq cents euros)

Dont le siège social se situe : 30 rue jacques tréfouel 66000 PERPIGNAN

Enregistrée au RCS de PERPIGNAN sous le numéro 809 296 403

Procès-verbal des décisions de l'associé unique de **4M AUTO NEGOCE** en date du 01/09/2019

Je soussigné LECUIROT Maxence agissant en qualité de Président et seul associé de 4M AUTO NEGOCE, a pris des décisions portant sur les points suivants :

- L'approbation des comptes
- L'affectation du résultat de l'exercice
- La rémunération au titre de Président de la société

Résolution 1 : Approbation des comptes

L'associé unique, après avoir pris acte du résultat de l'exercice et des comptes de la société, décide de procéder à l'approbation des comptes annuels de la société, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Résolution 2 : Affectation des résultats

L'associé unique prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître une perte de 1170 € (mille cent soixante dix). Il est décidé d'affecter le montant de cette perte comme suit :

Il a été décidé de reporter la perte de 1170€ sur le compte « report à nouveau » de la société

Les pertes de la société dépassant la moitié du capital de la société, le montant des capitaux propres de la société est donc devenu inférieur au montant du capital social.

Par conséquent l'associé unique , décide de ne pas prononcer la dissolution anticipée de la société et donc de poursuivre l'activité.

L'associé unique prend note que la société devra avoir régulariser sa situation au plus tard à la clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel la constatation de la perte est intervenue.

Cette régularisation interviendra soit par la reconstitution des capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital, soit par la diminution du capital d'un montant au moins égal à celui des pertes qui n'ont pas pu être imputées sur les réserves.

Résolution 3 : Rémunération au titre de Président de la société

L'associé unique de la société décide de ne pas être rémunéré pour ses fonctions de Président de la société pour l'exercice clôturé

De tout ceci, il a été dressé le présent procès-verbal par l'associé unique, pour servir et faire valoir ce que de droit.

Fait à Perpignan, le 09/03/2019

SIGNATURE DE L'ASSOCIE UNIQUE :



4M AUTO NEGOCE
30 Rue Jacques Tréfouël 66000 Perpignan
Tél : 06.52.52.89.26
SASU au capital de 500 €
SIRET 809 296 403 00011