

RCS : AUCH
Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00138
Numéro SIREN : 397 423 971
Nom ou dénomination : 2B AUTOS

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2021 sous le numéro de dépôt 3838

2B AUTOS
Société par actions simplifiée
Au capital de 265 000 €
Siège social : Z.I DU MOULIOT, 17 rue Aimé Césaire
32000 AUCH
SIREN 397 423 971 RCS AUCH

COMPTES SOCIAUX ET ANNEXE ARRETES

LE 31 DECEMBRE 2020

=====

*certifié conforme
à l'original*



Désignation de l'entreprise : <u>Société 2B AUTOS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>17 RUE AIME CESAIRE</u>		32000 AUCH		
Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>3 9 7 4 2 3 9 7 1 0 0 0 2 7</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 2 0</u>		
		N-1 <u>3 1 1 2 2 0 1 9</u>		
		Net 3		
		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières*	BH	BI		
TOTAL (II)	BJ	BK		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BO
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD
Disponibilités	CF		CG	
Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI	
TOTAL (III)	CJ	CK		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	
Revois : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid Quantis

Désignation de l'entreprise : Société 2B AUTOS

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2.65...0.00.....)	DA	265 000	265 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	26 500	26 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	528 023	550 134	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	98 039	29 989	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	917 562	871 623	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	702 826	441 657	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 813 584	1 469 161	
	Dettes fiscales et sociales	DY	57 264	92 082	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	52 128	26 154		
Compte régul.	EB				
	TOTAL (IV)	EC	2 625 801	2 029 055	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 543 363	2 900 678	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 425 801	2 029 055		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	501 804	440 602		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société 2B AUTOS		Exercice N		Exercice (N-1)					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	5 254 563	FB	21 533	FC	5 276 096	5 291 482	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	358 362	FH		FI	358 362
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		5 612 925	FK	21 533	FL	5 634 458	5 641 455
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN	53 379		
	Subventions d'exploitation					FO	49 019		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	92 906	135 648	
	Autres produits (1) (11)					FQ	662	32	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 830 425	5 777 136
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 279 255	4 925 723	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(584 569)	(289 255)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		247	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	552 233	585 484	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	26 489	21 094	
	Salaires et traitements*					FY	302 280	339 590	
	Charges sociales (10)					FZ	105 000	120 583	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	38 066	32 276
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	16 364	1 947
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	1 947	12 046	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 737 064	5 749 734	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	93 360	27 402	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 632	5 126	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	4 632	5 126	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	9 910	17 854	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	9 910	17 854	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(5 278)	(12 728)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	88 082	14 674	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid Quantia

Désignation de l'entreprise : Société 2B AUTOS

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	7 323		2 301	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	35 371		37 744	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	42 694		40 044	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	8 682		2 600	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	25 423		22 129	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	34 105		24 729	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	8 589		15 315	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(1 368)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 877 750		5 822 306	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 779 711		5 792 317	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	98 039		29 989	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP			
		- Crédit bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(6ter) (ôter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	92 620		123 453	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5				
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3					
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 523		1 975		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6				
	obligatoires	A9				
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8					
	dont cotisations Madelin	A7				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		Exercice N-1		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Cf état annexe		34 105		42 694		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		Exercice N-1		
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Créances immobilisées	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 543 363.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 634 458.00 Euros et dégageant un bénéfice de 98 039.23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

* Impact non significatif

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. L'émergence de la COVID19 et l'ensemble des décisions gouvernementales prises à compter du 16/03/2020 telles que les périodes de confinement national, ont impacté l'organisation de la société. Cependant cela n'a pas eu un impact significatif majeur sur les états financiers clos au 31/12/2020.

Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	13 246		1 050
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	112 193		539
Installations générales agencements aménagements divers	98 256		16 352
Matériel de transport	104 528		72 291
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	102 463		
TOTAL	417 440		89 182
Autres participations	73 089		3
Prêts, autres immobilisations financières	29 813		716
TOTAL	102 903		719
TOTAL GENERAL	533 588		90 952

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		1 680	12 616	12 616
TOTAL		1 680	12 616	12 616
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 907	110 825	110 825
Installations générales agencements aménagements divers			114 608	114 608
Matériel de transport		36 644	140 175	140 175
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			102 463	102 463
TOTAL		38 551	468 072	468 072
Autres participations			73 092	73 092
Prêts, autres immobilisations financières			30 530	30 530
TOTAL			103 622	103 622
TOTAL GENERAL		40 231	584 309	584 309

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	13 246	14	1 680	11 580
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	104 484	2 871	1 907	105 448
Installations générales agencements aménagements divers	69 152	6 042		75 194
Matériel de transport	53 797	25 185	11 220	67 762
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	88 398	3 954		92 352
TOTAL	315 831	38 051	13 127	340 755
TOTAL GENERAL	329 077	38 066	14 807	352 335

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	14				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 871				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 042				
Matériel de transport	25 185				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 954				
TOTAL	38 051				
TOTAL GENERAL	38 066				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	43 499	15 844			59 342
Sur comptes clients	1 984	520	286		2 218
TOTAL	45 483	16 364	286		61 560
TOTAL GENERAL	45 483	16 364	286		61 560
Dont dotations et reprises d'exploitation		16 364	286		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	30 530	30 530	
Clients douteux ou litigieux	9 950	9 950	
Autres créances clients	187 559	187 559	
Personnel et comptes rattachés	321	321	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 995	12 995	
Impôts sur les bénéfices	6 636	6 636	
Taxe sur la valeur ajoutée	212 502	212 502	
Divers état et autres collectivités publiques	36 308	36 308	
Groupe et associés	328 400	328 400	
Débiteurs divers	109 558	109 558	
Charges constatées d'avance	22 565	22 565	
TOTAL	957 324	957 324	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	502 826	502 826		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	200 000		200 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 813 584	1 813 584		
Personnel et comptes rattachés	19 067	19 067		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 062	10 062		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 123	16 123		
Autres impôts taxes et assimilés	12 011	12 011		
Autres dettes	52 128	52 128		
TOTAL	2 625 801	2 425 801	200 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
parts sociales	53.0000	5 000			5 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
AAI	Linéaire	1 à 10 ans
Construction sol d'autrui	Linéaire	1 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels informatiques	Linéaire	1 à 3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Concernant le stock de véhicules d'occasion, il est évalué au prix d'achat ou de reprise + les frais de remise en état.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	37 780
Autres créances	80 017
Total	117 797

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 022
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 237
Dettes fiscales et sociales	32 098
Autres dettes	2 909
Total	77 265

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	22 565
Total	22 565

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 748 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		102 232
ENGAGEMENT DE REPRISE VEHICULES EN LOA VIAXEL		
ENGAGEMENT DE REPRISE VEHICULES EN LOA CGI	102 232	
Total (1)		102 232

Engagements reçus

2B AUTOS
Société par actions simplifiée
Au capital de 265 000 €
Siège social : Z.I DU MOULIOT, 17 rue Aimé Césaire
32000 AUCH

SIREN 397 423 971 RCS AUCH

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 16 JUIN 2021**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide de distribuer l'intégralité du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2020, soit 98 039 € dans le cadre d'une distribution de dividende plus importante de 118 000 €, la somme complémentaire de 19 961 € étant prélevée sur le compte "Autres réserves".

Il sera donc distribué un dividende par action de 23.60 € qui sera mis en paiement au siège social dans les meilleurs délais.

Article 243 bis du Code Général des Impôts

Les dividendes et autres revenus distribués au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS	REVENUS ELIGIBLES A L'ABATTEMENT	REVENUS NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT
N-1	52 100 €	Néant	52 100 €	Néant
N-2	Néant	Néant	Néant	Néant
N-3	Néant	Néant	Néant	Néant

Certifié conforme
Le Président
La société FINANCIERE 2BC



SARL MIDI-PYRENEES AUDIT
Société de Commissariat aux comptes
Inscrite sur la liste Nationale des Commissaires aux Comptes
Et rattachée à la Compagnie de Toulouse

35 rue Bernard Ortet

31 500 TOULOUSE

Tél. / 05 63 57 24 29

Fax. / 05 63 57 32 22

RCS TOULOUSE 528 566 516

SARL GRAND GARAGE AUSCITAIN
19 rue Aimé Césaire – ZI de Mouliot
32 000 AUCH

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confié par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'entreprise relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice. Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les mentions figurant dans l'annexe des comptes annuels à la rubrique « faits caractéristiques de l'exercice et règles et méthodes comptables » en page 1 et 2 de l'annexe. Nous invitons le lecteur des comptes à en prendre connaissance.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le mandataire social.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

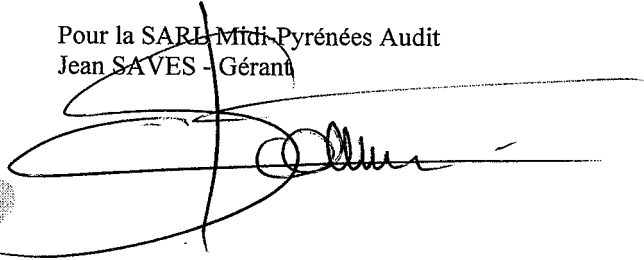
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Toulouse le 1er juin 2021

Pour la SARL Midi-Pyrénées Audit
Jean SAVES - Gérant



BILAN ACTIF

	Exercice N-1 31/12/2020-12		Exercice N-1 31/12/2019-12		Ecart N / N-1	
	Brut	Net	Net	Net	Euros	%
ACTIF						
Capital souscrit non appelé (1)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement	12 454	7 885	1 279	1 279	6 606	516.29
Concessions, brevets et droits similaires	32 686	32 686	32 686	32 686		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	245 336	59 406	77 705	77 705	18 299	23.55
Installations techniques, matériel et outillage	51 101	4 423	4 003	4 003	420	10.49
Autres immobilisations corporelles	147 338	33 072	41 531	41 531	8 460	20.37
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	15 417	15 417	216	216	15 201	NS
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	30 960	30 960	30 960	30 960		
Total III	535 291	163 846	188 380	188 380	4 532	2.41
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens	1 119	1 119	2 604	2 604	1 485	57.01
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	552 716	519 406	383 328	383 328	136 078	35.50
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	513 754	513 636	776 017	776 017	262 381	33.81
Autres créances	957 153	957 153	949 867	949 867	7 286	0.77
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	68	68	132	132	64	46.29
Disponibilités	6 123	6 123	8 728	8 728	2 606	29.85
Charges constatées d'avance (3)						
Total III	2 030 934	1 997 505	2 120 676	2 120 676	123 171	5.81
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I-II-III-IV+V+VI)	2 566 225	2 181 353	2 309 056	2 309 056		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	Exercice N 31/12/2020-12		Exercice N-1 31/12/2019-12		Ecart N / N-1	
	Euros	%	Euros	%	Euros	%
CAPITAUX PROPRES						
Capital (Dont versé : 22 867)	22 867		22 867	22 867		
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserves						
Réserve légale	2 287		2 287	2 287		
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées	372 463		398 142	398 142	25 680	6.45
Autres réserves						
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	51 376		25 680	25 680	25 696	100.07
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées	346 240		397 616	397 616	51 376	12.92
Total I						
AUTRES FONDS PROPRES						
Produit des émissions de titres participatifs						
Avances conditionnées						
Total II						
PROVISIONS						
Provisions pour risques						
Provisions pour charges						
Total III						
DETTES (1)						
Dettes financières						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès d'établissements de crédit	100 000		151 500	151 500	51 500	33.99
Concours bancaires courants	430 825		450 253	450 253	19 427	4.31
Emprunts et dettes financières diverses	41 967		26 304	26 304	15 663	59.62
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	537 685		449 249	449 249	88 436	19.69
Dettes fiscales et sociales	330 988		358 056	358 056	27 068	7.56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	393 627		476 078	476 078	82 451	17.32
Produits constatés d'avance (1)						
Total IV	1 835 113		1 911 440	1 911 440	76 327	3.99
Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I-II-III-IV+V)	2 181 353		2 309 056	2 309 056		

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

MCPA
MIDIPYRENEES AUDIT SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES

35, Rue Bernardin de Sèze
31500 TOULOUSE - Tél. : 05 62 57 24 29

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12	Exerc N-1 Euros %	
	France	Exportation		Total	
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	1 589 233		2 943 851	1 354 617	46.02
Production vendue de biens	27 277		36 809	9 532	25.89
Production vendue de services	494 076		601 952	107 876	17.92
Chiffre d'affaires NET	2 056 033		3 508 994	1 452 962	41.41
Production stockée				1 991	57.28
Production immobilisée				2 667	
Subventions d'exploitation				5 683	37.68
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				6 330	96.65
Autres produits	220				
Total des Produits d'exploitation (1)	2 066 832		3 527 150	1 460 318	41.40
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises	1 497 074		2 456 001	958 927	39.04
Variation de stock (marchandises)	154 945		65 008	219 953	38.35
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges extérieures *	464 149		652 564	188 415	28.87
Impôts, taxes et versements assimilés	8 186		19 063	10 877	57.06
Salaires et traitements	186 873		201 155	14 281	7.10
Charges sociales	61 059		82 098	21 038	25.63
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	34 659		36 036	1 377	3.82
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	3 658		17 951	14 294	79.63
Dotations aux provisions					
Autres charges	806		777	29	3.74
Total des Charges d'exploitation (2)	2 101 519		3 530 632	1 429 124	40.48
1 - Résultat d'exploitation (1-II)	34 686		3 502	31 184	80.40
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12	Exerc N-1 Euros %	
	Total				
Produits financiers					
Produits financiers de participations (3)					
Produits de autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		3	3	0	1.57
Autres intérêts et produits assimilés (3)		694	1 129	436	38.58
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total V	697		1 132	436	38.47
Charges financières					
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilés (4)		8 627	11 255	2 628	23.35
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total VI	8 627		11 255	2 628	23.35
2 - Résultat financier (V-VI)	7 930		10 122	2 192	21.66
3 - Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV-V-VI)	42 617		13 625	28 992	212.79
Produits exceptionnels					
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 427	5 077	5 350	105.38
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			19 874	19 874	100.00
Total VII	10 427		24 951	14 524	58.21
Charges exceptionnelles					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		19 186	19 835	649	3.27
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			17 560	17 560	100.00
Total VIII	19 186		37 396	18 210	48.69
4 - Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 759		12 445	3 686	29.62
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)			390	390	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	2 077 956		3 553 233	1 475 277	41.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 129 332		3 578 913	1 449 581	40.50
5 - Résultat net (après impôts) (4-5) (total des produits - total des charges)	51 376		25 680	25 696	100.07

* Y compris : Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées

M.P.A
MIDI-PYRENEES AUDIT SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES

35, Rue Bernard LORTIE
31500 TOULOUSE - Tél. : 05 63 57 24 29

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 14
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	14
Informations générales complémentaires	14
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Composition du capital social	17
Fonds commercial	18
Autres immobilisations incorporelles	18
Evaluation des immobilisations corporelles	18
Titres immobilisés	18
Evaluation des matières et marchandises	18
Evaluations des produits et en cours	18
Evaluation des créances et des dettes	18
Disponibilités en Euros	19
Produits à recevoir	19
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	19
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraits	19
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	20
Produits et charges sur exercices antérieurs	20

M.P.A

MIDI-PYRENEES AUDIT SARL

COMMISSAIRE AUX COMPTES

35, Rue Bernard ORNET

31500 TOULOUSE - Tél. : 05 63 57 24 29

Permanence des méthodes

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

La société a subi les obligations de fermeture imposées par le gouvernement. Cela a eu un impact significatif sur l'activité et le chiffre d'affaires.

La société a eu recours à l'activité partielle, et a également obtenu les aides COVID et un prêt garanti par l'Etat.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 83-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Des malversations ont été découvertes en 2018. Une plainte a été déposée contre une ancienne salariée.

Les écarts non justifiés ont été constatés en N-2 à l'actif du bilan dans le compte 46790000 "Diverses injustifiés bilans antérieurs". Ce compte n'a pas fait l'objet de

ANNEXE

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

provision car la procédure judiciaire n'est pas terminée.

Une proposition de rectification suite à un contrôle fiscal a été formulée par la DGFP en date du 19 décembre 2016. A la date de notre intervention, ces conclusions ont été contestées. Une procédure est en cours. Un compte de TVA à régulariser figure au passif des comptes pour un montant de 186 376 € au 31 décembre 2019.

Par ailleurs, il a été conclu entre les sociétés GRAND GARAGE AUSCITAİN, MG AUTOS et 3B AUTOS un accord de coopération et de refacturation en date du 4 août 2015 ainsi qu'un avenant en date du 17 septembre 2019. Cet accord et l'avenant ont été appliqués en 2020, aux mêmes conditions qu'en 2019.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 689		7 450
Installations générales agencements aménagements des constructions	241 546		3 790
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	49 636		1 465
Installations générales agencements aménagements divers	60 901		
Matériel de transport	13 684		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 533		2 221
TOTAL	436 299		7 476
Autres participations	216		15 201
Prêts, autres immobilisations financières	30 960		
TOTAL	31 176		15 201
TOTAL GENERAL	505 164		30 127

M.P.A

MIDI-PYRENEES AUDIT SARL

COMMISSAIRE AUX COMPTES

35, Rue Berthelet

31500 TOULOUSE - Tél : 05 63 57 24 29

31500 TOULOUSE - Tél : 05 63 57 24 29

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			45 139	45 139
TOTAL			45 139	45 139
Installations générales agencements aménagements constr.		0	245 336	245 336
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			51 101	51 101
Installations générales agencements aménagements divers			60 901	60 901
Matériel de transport			13 684	13 684
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			72 754	72 754
TOTAL		0	443 775	443 775
Autres participations			15 417	15 417
Prêts, autres immobilisations financières			30 960	30 960
TOTAL			46 377	46 377
TOTAL GENERAL		0	535 291	535 291

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	3 724	844		4 569
TOTAL	3 724	844		4 569
Installations générales agencements aménagements constr.	163 841	22 089		185 930
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	45 633	1 045		46 678
Installations générales agencements aménagements divers	34 350	4 655		39 005
Matériel de transport	10 434	1 625		12 059
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	58 803	4 400		63 203
TOTAL	313 060	33 814		346 874
TOTAL GENERAL	316 784	34 659		351 443

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements Dotations	Amortissements dérogatoires Reprises
Autres immob. incorporelles			844	
TOTAL			844	
Instal.générales agenc. aménag. constr.			22 089	
Instal. techniques matériel outillage indus.			1 045	
Instal.générales agenc. aménag. divers			4 655	
Matériel de transport			1 625	
Matériel de bureau informatique mobilier			4 400	
TOTAL			33 814	
TOTAL GENERAL			34 659	

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	29 653	3 658	0		33 311
Sur comptes clients	118				118
TOTAL	29 771	3 658			33 429
TOTAL GENERAL	29 771	3 658			33 429
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 658			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	30 960		30 960
Autres créances clients	513 754	513 754	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 734	1 734	
Impôts sur les bénéfices	660	660	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 520	46 520	
Divers état et autres collectivités publiques	7 260	7 260	
Débiteurs divers	900 979	900 979	
Charges constatées d'avance	6 123	6 123	
TOTAL	1 507 989	1 477 029	30 960

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes eis crédit à 1 an maximum à l'origine	530 825	430 825	100 000	
Emprunts et dettes financières divers	25 560			25 560
Fournisseurs et comptes rattachés	537 685	537 685		
Personnel et comptes rattachés	42 865	42 865		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 607	11 607		
Taxe sur la valeur ajoutée	273 110	273 110		
Autres impôts taxes et assimilés	3 405	3 405		
Groupe et associés	16 427	16 427		
Autres dettes	393 627	393 627		
TOTAL	1 835 113	1 709 553	100 000	25 560
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	150 000			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs en euros		Nombre de titres	
	Au début	En fin	Créés	Remboursés
Parts sociales	15 2447	1 500		1 500

M.P.A.

MIDI-PYRENEES AUDIT SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES

35, Rue Bernard ORTEL
31500 TOULOUSE - Tél. : 05 63 57 24 29

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments		Montant de la dépréciation
	Achetés	Reçus en apport	
Fonds commercial	32 686		32 686
Total	32 686		32 686

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

(PCG Art. 831-2)

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

ANNEXE

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

	Montant
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	
Créances clients et comptes rattachés	67 761
Autres créances	34 542
Total	102 303

Charges à payer

	Montant
Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 028
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 488
Dettes fiscales et sociales	53 551
Total	63 067

Charges et produits constatés d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	6 123
Total	6 123

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 331-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Le 21/04/2021
CROCE BERNARD GERANT

M.P.A
MIDI-PYRENEES AUDIT SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
35, Rue Bernard ORTET
31500 TOULOUSE Tel. : 05 63 57 24 29