RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01049
Numéro SIREN : 430 117 044
Nom ou dénomination : LILLE DIFFUSION AUTO

Ce dépôt a été enregistré le 16/08/2019 sous le numéro de dépôt 16290

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE
445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

VIVALDI
Hopital Delegarde
120 rue de L Hopital Militaire
59043 Lille Cedex

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : LILLE DIFFUSION AUTO

Numéro RCS : 430 117 044
Numéro Gestion : 2007B01049

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 120 rue Jules Guesde
59650 Villeneuve-d Ascq

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2018
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 01/08/2019
Sous le numéro : 16290

Délivré à Lille Métropole le 21 août 2019

Le Greffier,

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Comptes annuels

2019 S 016290

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 516	13 516		
Fonds commercial	19 818		19 818	19 818
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	263 284	248 763	14 521	21 810
Autres immobilisations corporelles	847 135	587 672	259 463	284 568
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	42 506		42 506	42 297
Stocks et en-cours				
Matieres premieres, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 103 674	57 867	3 045 807	2 412 400
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	537 403	26 345	511 058	555 762
Autres	270 141		270 141	322 765
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	276 350		276 350	254 912
Charges constatées d'avance	19 115		19 115	16 359
Frais d'émission d'emprunts à etaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	250 000	250 000	250 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		25 000	25 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		248 212	247 469
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		359 439	270 743
Subventions d'investissement		79 696	91 196
Provisions réglementées			
TOTAL I		962 347	884 408
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL I BIS			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			18 981
Provisions pour charges			
TOTAL II			18 981
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 833	152 009
Emprunts et dettes financières diverses		824 286	539 150
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 062 825	1 678 066
Dettes fiscales et sociales		376 961	387 908
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		117 948	176 365
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		102 579	93 803
TOTAL III		3 496 431	3 027 102
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL I+II+III+IV		4 458 778	3 930 491
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		6 833	150 510

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	16 045 485	61 615	16 107 100	12 845 538
Production vendue de biens	7 585		7 585	5 194
Production vendue de services	1 377 018		1 377 018	1 212 869
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			107 228	92 417
Autres produits			45	10
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			15 168 954	11 678 442
Variation de stocks (marchandises)			-664 863	-173 671
Achats de matières premières et autres approvisionnements			168	791
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 141 844	958 613
Impôts, taxes et versements assimilés			104 146	99 347
Salaires et traitements			873 151	804 851
Charges sociales			343 284	305 862
Dotations aux amortissements sur immobilisations			49 220	51 708
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			60 994	29 298
Dotations aux provisions pour risques et charges				18 981
Autres charges			6 473	2 576
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			834	1 458
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			34 587	20 837
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	18 026	19 402
Sur opérations en capital	11 500	11 500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	29 526	30 902
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	14 410	6 773
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	14 410	6 773
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	15 115	24 129
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	137 529	113 237
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 629 335	14 188 388
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	17 269 896	13 917 645
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	359 439	270 743
(1) Dont produits afferents à des exercices antérieurs		7 041
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		729
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 4 458 779 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un resultat de : 359 439 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Vente de véhicules automobiles

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Entreprise :

Rue Jules Guesde à VILLENEUVE D ASCQ

Appartenance à un groupe financier :

LIMEA CORP SAS

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caracteristiques

NEANT

Evenements significatifs posterieurs a compter de la cloture

NEANT

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

En l'absence d'indice de perte de valeur, aucun test de dépréciation n'a été réalisé au cours de l'exercice sur le fonds commercial.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 20 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 20 ans,
- Installations industrielles 5 ans,
- Matériel et outillage 5 ans,
- Matériel de transport 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,

Stocks

Les stocks de véhicules sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks de pièces detachées sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Les creances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont couverts par la caisse de retraite de l'automobile.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 451 - compte courant LIMEACORP pour un montant de 35 047 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.
Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 35 047 €.

L'utilisation du crédit d'impôt sert à la reconstitution de la trésorerie.

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7 400 € hors taxe.

Convention d'intégration fiscale

Convention d'intégration fiscale

Appartenance à un groupe financier :

La société entre dans le cadre du régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

L'option a été formulée avec effet au 01/01/2014 (date d'ouverture du 1er exercice d'option).

Les principales dispositions de la convention d'intégration fiscale applicable au groupe sont les suivantes :

La centralisation ne doit ni léser, ni avantager aucune des sociétés du groupe. La société versera une contribution à la société mère correspondant au montant de l'impôt société.

En cas de déficit, la société mère donnera à titre définitif, une somme égale à l'économie d'impôt ainsi engendrée.

Pour l'exercice écoulé, la charge d'impôt sur les sociétés s'élève à 137 529€. En l'absence d'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les sociétés se serait élevée à 137 529€.

La société tête de groupe est : LIMEACORP SAS

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	2	2
Agents de maîtrise & techniciens	9	9
Employés	4	5
Ouvriers	9	7
Apprentis sous contrat		
TOTAL	24	23

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	25 000	10.00000	250 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursees pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	25 000	10.00000	250 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Fonds commercial

	Montant
Elements achetés	
FONDS COMMERCIAL	19 818
Eléments réévalués	
Elements reçus en apport	

Commentaire

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
SAS LIMEACORP 5 RUE LAVOISIER 59770 LOMME	1 503 520	100.00

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en debut d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 334		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	262 461		823
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	649 166		15 208
Mat. de transport	14 386		
Mat. de bureau et info., mobilier	167 580		795
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	42 297		209

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d exercice	Reevalua. legale ou eval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			33 334	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			263 284	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			664 374	
Mat. de transport			14 386	
Mat. de bureau et info., mobilier			168 375	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			42 506	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	13 516			13 516
	[illegible]			[illegible]
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	240 651	8 112		248 763
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	417 856	30 865		448 721
Matériel de transport	14 386			14 386
Mat. de bureau et informatique, mobilier	114 321	10 244		124 565
Emballages récup. et divers				
	[illegible]	[illegible]		[illegible]
	[illegible]	[illegible]		[illegible]

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'etab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
Frais d'acquisition de titres de participations							

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	18 981		18 981		
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	26 411	57 867	26 411		57 867
Sur comptes clients	23 621	3 127	403		26 345
Autres provisions pour dépréciation					

Dont dotations et reprises : - d'exploitation	60 994	45 796
Dont dotations et reprises : - financières		
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		
Titres mis en equivalence : Montant de la dépreciation		

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	42 506		42 506
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	537 403	537 403	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	11 900	11 900	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	17 522	17 522	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	240 719	240 719	
Charges constatées d'avance	19 115	19 115	
TOTAL	869 164	826 658	42 506

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	11 833	11 833		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 062 825	2 062 825		
Personnel et comptes rattachés	81 837	81 837		
Securité sociale et autres organismes sociaux	81 205	81 205		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	166 036	166 036		
Obligations cautionnees				
Autres impôts, taxes et assimilés	47 884	47 884		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	824 286	824 286		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	117 948	117 948		
Dettes représentatives de titres empruntes				
Produits constatés d'avance	102 579	102 579		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre d'actions émises		10	10	10	10
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	17 491 703	14 063 600	11 449 596	10 320 909	10 335 858
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	561 386	466 274	506 377	494 169	456 764
Impôts sur les bénéfices	137 529	113 237	133 951	130 304	120 980
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	423 857	353 037	372 426	363 865	335 784
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	359 439	270 743	303 437	288 548	282 727
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions		35 304	37 243	36 386	33 578
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions		27 074	30 344	28 855	28 273
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	24	23	22	21	20
Montant de la masse salariale	873 151	804 851	714 723	615 455	656 521
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	343 284	305 862	275 245	223 370	248 498

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	66 503.41	38 550.00
Autres créances	184 166.80	307 220.49
Valeurs mobilieres de placement		
Disponibilités		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**66 503.41**	**38 550.00**
41800000 CLIENTS PROD NON ENC.FACT	66 503.41	38 550.00
Autres créances	**184 166.80**	**307 220.49**
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	184 166.80	246 077.32
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		61 143.17
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**4 999.18**	**1 499.06**
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**65 430.13**	**31 587.47**
Dettes fiscales et sociales	**146 940.76**	**136 780.98**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**83 332.28**	**63 504.94**
TOTAL	300 702.35	233 372.45

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**4 999.18**	**1 499.06**
51860000 INTERETS COURUS AV	4 999.18	1 499.06
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**65 430.13**	**31 587.47**
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	65 430.13	31 587.47
Dettes fiscales et sociales	**146 940.76**	**136 780.98**
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	65 939.28	67 670.15
42860000 PERS AUTR.CHARGES A PAYER	15 897.38	9 777.60
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	30 135.08	30 935.24
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL A PAYER	7 226.02	4 755.39
44860000 TAXES A PAYER	27 743.00	23 642.60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**83 332.28**	**63 504.94**
41980000 R.R.R.A ACCORDER	33 304.26	18 181.15
46860000 CHARGES A PAYER	50 028.02	45 323.79
TOTAL	300 702.35	233 372.45

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Produits d'exploitation	102 579	93 803
Produits financiers		
Produits exceptionnels		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Charges d'exploitation	19 115	16 359
Charges financières		
Charges exceptionnelles		

LILLE DIFFUSION AUTO
Société par actions simplifiée
Au capital de 250.000 euros
Siège social : 120 Rue Jules Guesde
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
RCS LILLE METROPOLE 430 117 044

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES DE L'ASSOCIEE

UNIQUE DU 4 JUIN 2019

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 359 439,07 euros, de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 359 439,07 euros

Affectation

- Aux autres réserves : 439,07 euros
- À titre de dividendes à l'associée unique : 359 000,00 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du jour qui sera fixé par le Président.

Les dividendes versés à notre associée unique personne morale ne sont pas soumis à la retenue à la source des prélèvements sociaux et ne peuvent pas bénéficier de la réfaction de 40%.

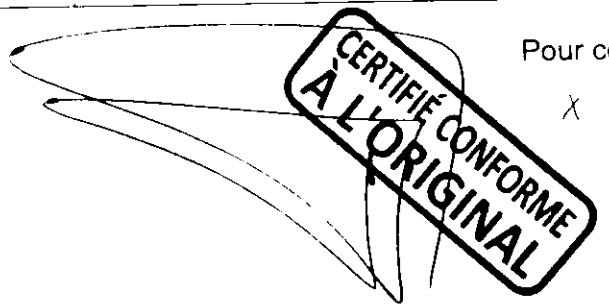
L'associée unique prend acte que le montant des revenus bruts non éligibles à l'abattement de 40% au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élèvent à :

	Nombre d'actions	**Dividendes ne donnant pas lieu à abattement 40%**
Personnes morales	25 000 actions	359 000 euros

Rappel des dividendes distribués

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique rappelle les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices :

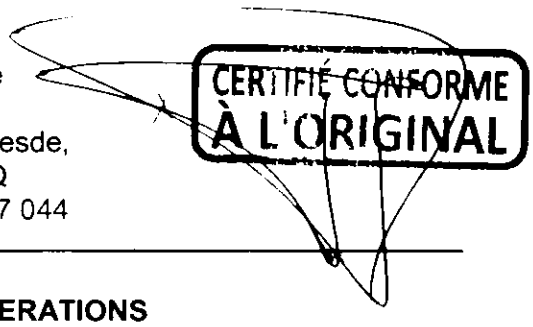
Exercices	**Dividendes Revenus éligibles à l'abattement**	**Revenus non éligibles à l'abattement**
31 décembre 2017	Néant	270 000 euros
31 décembre 2016	Néant	300 000 euros
31 décembre 2015	Néant	280 000 euros



Pour copie certifiée conforme,
Le Président

X

LILLE DIFFUSION AUTO
Société par actions simplifiée
Au capital de 250.000 euros
Siège social : 3 120 Rue Jules Guesde,
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
RCS LILLE METROPOLE 430 117 044



RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Chère associée,

Nous vous avons réunis en application des statuts et des dispositions du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Les chiffres que nous vous présentons vous retracent l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

L'exercice 2018 a été marqué par une augmentation du chiffre d'affaires de 24,38%. Nos charges ont également augmenté dans une proportion quasi équivalente. Par suite, notre résultat d'exploitation est largement positif, de même que notre résultat net qui ressort à un bénéfice de 359.439,07 euros.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice, le 31 décembre 2018, et la date à laquelle le rapport est établi.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Face à ce résultat satisfaisant, notre objectif est de maintenir le niveau du chiffre d'affaires atteint grâce à notre politique commerciale et de veiller à maintenir les charges à leur niveau le plus juste.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Nous vous indiquons que notre société n'a ni filiale ni participation.

RESULTATS – AFFECTATION

Exposé sur les résultats économiques et financiers

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018 :

Le chiffre d'affaires s'est élevé à 17 491 702,76 euros contre 14 063 600,34 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de +24,38%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 14 504 259,28 euros contre 11 505 562,24 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de +26,06%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 141 843,78 euros contre 958 613,43 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de +19,11%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 104 145,91 euros contre 99 346,83 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de +4,83%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 873 150,84 euros contre 804 850,73 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de +8,49%.

Le montant des charges sociales s'élève à 343 283,96 euros contre 305 861,52 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de +12,23%.

L'effectif moyen du personnel s'élève à 24 personnes contre 23 pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 17 083 370,03 euros contre 13 776 798,24 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de +24%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 515 605,99 euros contre 379 229,08 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de +35,96%.

Compte tenu d'un résultat financier de -33 753,29 euros contre -19 378,49 euros pour l'exercice précédent, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 481 852,70 euros contre 359 850,59 euros pour l'exercice antérieur, soit une variation de +33,90%.

Après prise en compte :

- Du résultat exceptionnel de 15 115,37 euros,
- De l'impôt sur les bénéfices de 137 529,00 euros,

Le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 359 439,07 euros contre 270 742,77 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de +32,76%.

Présentation des comptes annuels

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (Bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 359 439,07 euros et de bien vouloir affecter ledit bénéfice de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 359 439,07 euros

Affectation

- Aux autres réserves : 439,07 euros
- À titre de dividendes à l'associée unique : 359 000,00 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du jour qui sera fixé par le Président.

Les dividendes versés à notre associée unique personne morale ne sont pas soumis à la retenue à la source des prélèvements sociaux et ne peuvent pas bénéficier de la réfaction de 40%.

L'associée unique prend acte que le montant des revenus bruts non éligibles à l'abattement de 40% au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élèvent à :

	Nombre d'actions	**Dividendes ne donnant pas lieu à abattement 40%**
Personnes morales	25 000 actions	359 000 euros

INFORMATIONS DIVERSES

Distributions antérieures de dividendes

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique rappelle que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices éligibles ou non à l'abattement de 40% se sont élevées à :

Exercices	**Dividendes Revenus éligibles à l'abattement**	**Revenus non éligibles à l'abattement**
31 décembre 2017	Néant	270 000 euros
31 décembre 2016	Néant	300 000 euros
31 décembre 2015	Néant	280 000 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles fiscalement.

CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Lors de cette réunion, nous vous présenterons le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce.

MENTIONS SUR LES STOCKS OPTIONS DE L'ARTICLE L. 225-184 DU CODE DE COMMERCE

Néant.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Le Président.

Le Président étant nommé pour une durée indéterminée, il n'y a pas lieu de le renouveler.

Mandats des Commissaires aux Comptes.

La société SOCCOM, Commissaire aux comptes titulaire, et Monsieur Jean-François DARROUSEZ, Commissaire aux comptes suppléant, ont été nommé pour une durée de six exercices soit jusqu'à la décision de l'associée unique qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, il n'y a donc pas lieu de les renouveler.

AUGMENTATION DE CAPITAL RESERVEE AUX SALARIES

Nous vous rappelons que dans le cadre des dispositions sur l'épargne salariale de la loi du 19 février 2001, les sociétés anonymes et sociétés par actions simplifiée doivent soumettre tous les 3 ans à une assemblée générale extraordinaire une proposition d'augmentation de capital réservée aux salariés et cela même si aucun Plan d'Epargne Entreprise (PEE) ou Plan Epargne Salariale Volontaire (PESV) n'a été mis en place au sein de la société.

La loi impose cette obligation tous les 3 ans et tant que les salariés de l'entreprise ne détiendront pas 3% du capital de la Société.

Cette décision ayant été examinée lors de la réunion du 8 juin 2018, il n'y a donc pas lieu de la mettre à l'ordre du jour.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation.

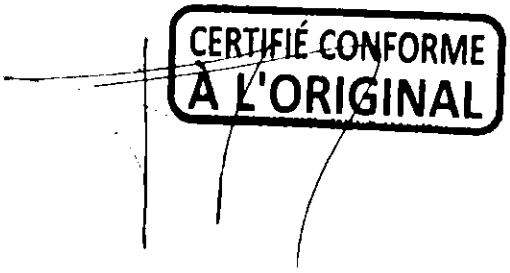
La Présidente

SOCCOM

Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattaché à la CRCC de Douai

SARL au Capital de 40 129 Euros

33, Avenue Clémenceau
B.P. 50 118
62968 LONGUENESSE Cedex
Tél. : 03 21 98 35 78



SAS LILLE DIFFUSION AUTOMOBILES

Société par actions simplifiée au capital de 250 000 €
Siège social : 120 RUE JULES GUESDE – 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2018

A l'assemblée générale de la société LILLE DIFFUSION AUTOMOBILES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS LILLE DIFFUSION AUTOMOBILES relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 01/01/2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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 société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Longuenesse, le 03 juin 2019

Pour la société SOCCOM
Commissaire aux comptes

David LEFEBVRE
Commissaire aux comptes

Stéphane DUMONT
Gérant

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 516	13 516		
Fonds commercial	19 818		19 818	19 818
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	263 284	248 763	14 521	21 810
Autres immobilisations corporelles	847 135	587 672	259 463	284 568
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en equivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	42 506		42 506	42 297
TOTAL (I)	1 186 259	849 951	336 308	368 493
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premieres, autres approvisionnements				
En cours de production de b ens				
En cours de production de services				
Produits intermediaires et finis				
Marchandises	3 103 674	57 867	3 045 807	2 412 400
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattaches	537 403	26 345	511 058	555 762
Autres	270 141		270 141	322 765
Capital souscrit et appelé, non verse				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	276 350		276 350	254 912
Charges constatées d'avance	19 115		19 115	16 359
TOTAL (II)	4 250 682	84 212	4 122 471	3 562 197
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	5 436 941	934 163	4 458 779	3 930 691

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2018	Net Au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	250 000	250 000	250 000
Prime d'emission, de fusion, d'apport			
Ecart de reévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		25 000	25 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		248 212	247 469
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		359 439	270 743
Subventions d'investissement		79 696	91 196
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	962 347	884 408
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			18 981
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		18 981
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 833	152 009
Emprunts et dettes financieres diverses		824 286	539 150
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 062 825	1 678 066
Dettes fiscales et sociales		376 961	387 908
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		117 948	176 365
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		102 579	93 803
	TOTAL (III)	3 496 431	3 027 302
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	4 458 778	3 930 691
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		5 333	150 510

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	16 045 485	61 615	16 107 100	12 845 538
Production vendue de biens	7 585		7 585	5 194
Production vendue de services	1 377 018		1 377 018	1 212 869
Chiffre d'affaires Net	17 430 088	61 615	[illegible]	[illegible]
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			107 228	92 417
Autres produits			45	10
		TOTAL (I)	[illegible]	[illegible]
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			15 168 954	11 678 442
Variation de stocks (marchandises)			-664 853	-473 671
Achats de matières premières et autres approvisionnements			168	791
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 141 844	958 613
Impôts, taxes et versements assimilés			104 146	99 347
Salaires et traitements			873 151	804 851
Charges sociales			343 284	305 862
Dotations aux amortissements sur immobilisations			49 220	51 708
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			50 994	29 298
Dotations aux provisions pour risques et charges				18 981
Autres charges			6 473	2 576
		TOTAL (II)	[illegible]	[illegible]
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			[illegible]	[illegible]
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			834	1 459
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	[illegible]	[illegible]
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			34 687	20 837
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	[illegible]	[illegible]
[illegible]			[illegible]	[illegible]
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS - I-II+III-IV+V-VI			[illegible]	359 851

Compte de résultat (Suite)

Compte de resultat (Suite)	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	18 026	19 402
Sur opérations en capital	11 500	11 500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	29 526	30 902
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	14 410	6 773
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	14 410	6 773
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	15 115	24 129
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	137 529	113 237
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 629 335	14 188 388
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	17 269 896	13 917 645
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	359 439	270 743
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		*7 041*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		729
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 4 458 779 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 359 439 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Vente de véhicules automobiles

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Entreprise :

Rue Jules Guesde à VILLENEUVE D ASCQ

Appartenance à un groupe financier :

LIMEA CORP SAS

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

Faits caractéristiques

NEANT

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

En l'absence d'indice de perte de valeur, aucun test de dépréciation n'a été réalisé au cours de l'exercice sur le fonds commercial.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Constructions	20 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	20 ans,
• Installations industrielles	5 ans,
• Matériel et outillage	5 ans,
• Matériel de transport	5 ans,
• Mobilier de bureau	10 ans,

Stocks

Les stocks de véhicules sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks de pièces détachées sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Creances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont couverts par la caisse de retraite de l'automobile.

Credit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté au compte 451 - compte courant LIMEACORP pour un montant de 35 047 €. Conformement à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel CICE.
Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 35 047 €.

L'utilisation du crédit d'impôt sert à la reconstitution de la tresorerie.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7 400 € hors taxe

Convention d'intégration fiscale

Convention d'intégration fiscale

Appartenance à un groupe financier :

La société entre dans le cadre du régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

L'option a été formulée avec effet au 01/01/2014 (date d'ouverture du 1er exercice d'option).

Les principales dispositions de la convention d'intégration fiscale applicable au groupe sont les suivantes :

La centralisation ne doit ni léser, ni avantager aucune des sociétés du groupe. La société versera une contribution à la société mère correspondant au montant de l'impôt société.

En cas de déficit, la société mère donnera à titre définitif, une somme égale à l'économie d'impôt ainsi engendrée.

Pour l'exercice écoulé, la charge d'impôt sur les sociétés s'élève à 137 529€. En l'absence d'intégration fiscale, la charge d'impôt sur les sociétés se serait élevée à 137 529€.

La société tête de groupe est : LIMEACORP SAS

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	2	2
Agents de maîtrise & techniciens	9	9
Employés	4	5
Ouvriers	9	7
Apprentis sous contrat		
TOTAL	24	23

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	25 000	10.00000	250 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	25 000	10.00000	250 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
FONDS COMMERCIAL	19 818
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	19 818

Commentaire

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% detenu
SAS LIMEACORP 5 RUE LAVOISIER 59770 LOMME	1 503 520	100.00

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations : Réévaluation de l'exercice	Augmentations : Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 334		
	[illegible]		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	262 461		823
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	649 166		15 298
Mat. de transport	14 386		
Mat. de bureau et info., mobilier	167 580		795
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	[illegible]		[illegible]
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	42 297		209
	[illegible]		[illegible]
	[illegible]		[illegible]

Cadre B	Diminutions : Virement poste à poste	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou eval par mise en équival. : Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		33 334	
		[illegible]	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		263 284	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		664 374	
Mat. de transport		14 386	
Mat. de bureau et info., mobilier		168 375	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
		[illegible]	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		42 506	
		[illegible]	
		[illegible]	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	13 516			13 516
	[illegible]			[illegible]
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et amenag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	240 651	8 112		248 762
Inst. gales., agenc. et amenagements divers	417 856	30 865		448 721
Matériel de transport	14 386			14 386
Mat. de bureau et informatique, mobilier	114 321	10 244		124 565
Emballages récup. et divers				
	[illegible]	[illegible]		[illegible]
	[illegible]	[illegible]		[illegible]

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établ. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (J)							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et amenag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et amenagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
Frais d'acquisition de titres de participations							

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'etranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'etranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementees					
TOTA					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	18 981		18 981		
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTA					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations : titres mis en équivalence					
Immobilisations : titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	26 411	57 867	26 411		57 867
Sur comptes clients	23 621	3 127	403		26 345
Autres provisions pour dépréciation					
TOTA					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	69 013	60 994			
Dont dotations et reprises : d'exploitation		60 994			
Dont dotations et reprises : financières					
Dont dotations et reprises : exceptionnelles					
Titres mis en equivalence : Montant de la depreciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	42 506		42 506
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	537 403	537 403	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	11 900	11 900	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	17 522	17 522	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives a des op. de pension de titres)	240 719	240 719	
Charges constatees d'avance	19 115	19 115	
TOTAL	869 164	826 658	42 506

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 a 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- a 1 an max. à l'origine	11 833	11 833		
- a plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 062 825	2 062 825		
Personnel et comptes rattachés	81 837	81 837		
Securité sociale et autres organismes sociaux	81 205	81 205		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	166 036	166 036		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimiles	47 884	47 884		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	824 286	824 286		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	117 948	117 948		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	102 579	102 579		
TOTAL	3 496 593	3 496 593		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
Nombre d'actions émises		10	10	10	10
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	17 491 703	14 063 600	11 449 596	10 320 909	10 335 858
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	561 386	466 274	506 377	494 169	456 764
Impôts sur les bénéfices	137 529	113 237	133 951	130 304	120 980
Participation des salariés					
Resultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	423 857	353 037	372 426	363 865	335 784
Resultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	359 439	270 743	303 437	288 548	282 727
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions		35 304	37 243	36 386	33 578
Resultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions		27 074	30 344	28 855	28 273
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	24	23	[illegible]	21	20
Montant de la masse salariale	873 191	804 851	714 723	615 457	556 521
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	343 244	305 862	275 245	223 370	248 498

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	66 503.41	38 550.00
Autres créances	184 166.80	307 220.49
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	250 670.21	345 770.49

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**66 503.41**	**38 550.00**
41800000 CLIENTS PROD NON ENC.FACT	66 503.41	38 550.00
Autres créances	**184 166.80**	**307 220.49**
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	184 166.80	246 077.32
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		61 143.17
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	250 670.21	345 770.49

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**4 999.18**	**1 499.06**
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**65 430.13**	**31 587.47**
Dettes fiscales et sociales	**146 940.76**	**136 780.98**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**83 332.28**	**63 504.94**
TOTAL	300 702.35	233 372.45

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**4 999.18**	**1 499.06**
51960000 INTERETS COURUS AV	4 999.18	1 499.06
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**65 430.13**	**31 587.47**
40810000 FOURN. FACT NON PARVENUES	65 430.13	31 587.47
Dettes fiscales et sociales	**146 940.76**	**136 780.98**
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	65 939.28	[illegible]
42860000 PERS AUTR.CHARGES A PAYER	15 897.28	[illegible]
43820000 CHARG SOC./CONGES A PAYER	30 135.08	[illegible]
43860000 AUTR CHARG.SOCIAL A PAYER	7 226.02	[illegible]
44860000 TAXES A PAYER	27 743.00	[illegible]
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**83 332.28**	**63 504.94**
41980000 R.R.R.A ACCORDER	33 304.26	18 181.15
46860000 CHARGES A PAYER	50 028.02	45 323.79
TOTAL	300 702.35	233 372.45

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Produits d'exploitation	102 579	93 803
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	102 579	93 803

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Charges d'exploitation	19 115	16 359
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	19 115	16 359