RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 05450
Numéro SIREN : 813 934 015
Nom ou dénomination : MAERNA AUTO

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/032521

Date : 05/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/032521**
n° de gestion : **2015B05450**
n° SIREN : **813 934 015 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 05/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

MAERNA AUTO - Sarl
75 Rue Marietton 69009 LYON France

date de clôture : 31/12/2018

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

Concernant les évènements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur

AB|G-6901/T-DEPOT-
ACTE/I-5524971

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

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2019

Désignation de l'entreprise MAERNA AUTO — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 75 RUE MARIETTON 69009 LYON

SIRET 81393401500013

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 — Durée de l'exercice précédent * 12

Exercice N clos le 31/12/2018

ACTIF

			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles — Fonds commercial *	010		012	
	Immobilisations incorporelles — Autres *	014	1 000	016 1 000	
	Immobilisations corporelles *	028	12 010	030 7 968	4 042
	Immobilisations financières * (1)	040		042	
	Total I (5)	044	13 010	048 8 968	4 042
ACTIF CIRCULANT — STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
	Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2) — Clients et comptes rattachés *	068		070	
	Créances (2) — Autres * (3)	072		074	
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	5 621	086	5 621
	Charges constatées d'avance *	092		094	
	Total II	096	5 621	098	5 621
	Total général (I+II)	110	18 631	112 8 968	9 663

PASSIF

			Exercice N 1 NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	5 000
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	
	Report à nouveau	134	5 630
	Résultat de l'exercice	136	(12 033)
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	(1 402)
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	41
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 1 416)	172	11 024
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	11 065
	Total général (I + II + III)	180	9 663

RENVOIS						
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

Saisie experts-comptables janvier 2019 : cegi preparasoft.

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : MAERNA AUTO — Néant ☐*

Exercice N clos le : 31/12/2018

A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR : 018

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				210	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	209	214	
		Services *		215	218	7 210
				217		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	
	Production immobilisée *				224	
	Subventions d'exploitations reçues				226	
	Autres produits				230	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	7 210
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	
	Variation de stocks (marchandises) *				236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				240	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : – mobilier : .. – immobilier : ..)				242	875
	Impôts, taxes et versements assimilés	dont taxe professionnelle CFE et CVAE *		243	244	450
				450		
	Rémunérations du personnel *				250	10 322
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	5 180
	Dotations aux amortissements *				254	2 416
	Dotations aux provisions				256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259	262	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260		
	Total des charges d'exploitation (II)				264	19 243
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270	(12 033)
	Produits financiers (III)	280			Charges financières (V)	294	
	Produits exceptionnels (IV)					290	
	Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347		300	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348			
	Impôt sur les bénéfices * (VII)					306	
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	(12 033)

B – RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 : 312 — 314 : 12 033

Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles				318	
	Provisions non déductibles *				322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)				324	
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248	330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D)	249	251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*)	986	ZFU-TE (44. *octies* et *octies* A)	987	342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*)	981	JEI (44. *sexies* A)	989		
	ZRD (44. *terdecies*)	127	ZRR (44. *quindecies*)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. *undecies*)	990		
	ZFA (44. *quaterdecies*)	345	Investissements outre-mer	344		
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)			992		
	Droit divers — Créance due au report en arrière du déficit			346	350	
	Droit divers — Déduction exceptionnelle (Art. 39 *decies*)			655		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS			Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2	352	354	12 033
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356		
	Déficits antérieurs reportables * .. dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2	370	372	12 033

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

③ **IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES** DGFiP N° 2033-C-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : MAERNA AUTO Néant ☐*

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	1 000	412		414		416	1 000	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	4 490	442		444		446	4 490	
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460	4 000	462		464		466	4 000	
	Autres immobilisations corporelles	470	3 520	472		474		476	3 520	
Immobilisations financières		480		482		484		486		
TOTAL		490	13 010	492		494		496	13 010	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles		500	1 000	502		504		506	1 000
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	3 544	532	2 416	534		536	5 960
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550	1 004	552		554		556	1 004
	Autres immobilisations corporelles	560	1 004	562		564		566	1 004
TOTAL		570	6 552	572	2 416	574		576	8 968

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)
(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1	2	3	4	5
6	7	8	9	10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values Court terme * ⑤	Long terme 19 % ⑥	Long terme 15 % ou 12,8 % ⑦	Long terme 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
	Plus-values taxables à 19 % (1)		579	Régularisations	590	583	594	595
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 *terdecies*)							591	
TOTAL					596	585	597	599

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

DGFiP N° 2033-D-SD 2019

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

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : MAERNA AUTO — Néant ☐*

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

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

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	960	12 033
Total des déficits restant à reporter	970	12 033

III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

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

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	1 442
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 *bis* du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 *octies* du CGI	397	

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

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts) ⑤

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2033-E-SD 2019

Désignation de l'entreprise: MAERNA AUTO			Néant ☐*
Exercice ouvert le: 01/01/2018 et clos le: 31/12/2018		Données en nombre de mois	1 2
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	1,00
	Dont apprentis	657	
	Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	7 210
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
	TOTAL 1	106	7 210
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
	TOTAL 2	144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	145
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	730
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
	TOTAL 3	152	875
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	137	6 335
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	6 335

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)	022		Effectifs au sens de la CVAE *	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				026	
Période de référence	024	/ /	160	/ /	
Date de cessation				/ /	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2033-NOT-SD au *§ déclaration des effectifs.*

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire.

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2067 (2019)

Formulaire obligatoire (article 54 *quater* du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2018 ou exercice

Désignation de l'entreprise MAERNA AUTO du

Adresse 75 RUE MARIETTON 69009 LYON au

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
**									

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2018 . . (total col. 9 + total col. 10) 10		- de l'exercice . . 2018 . . 10	
- de l'exercice précédent 10		- de l'exercice précédent 10	17

Nom et qualité du signataire

À LYON, le 22092020

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065-SD
2019

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01012018	et clos le	31122018	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. *209-0 B* (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
MAERNA AUTO 75 RUE MARIETTON 69009 LYON	
SIRET 3 1 3 9 3 4 0 1 5 0 0 0 1 3	**Mél :**
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
Entretien et réparation de véhicules automobiles légers	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal — Bénéfice imposable à 33 1/3% ou à 31%* | Bénéfice imposable à 28% | Déficit: 12 033

Bénéfice imposable à 15%

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15% | Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%

PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A | Pôle de compétitivité, art. 44 *undecies*

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* | Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* | Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 *octies* A | Autres dispositifs

Société d'investissement immobilier cotée | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

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

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1), cocher la case ci-contre

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée — Nom / Adresse N°

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe — Nom / Adresse N°

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON | Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE COALA

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
BWIN CONSEILS 19 RUE AUGUSTE PAYANT 69007 LYON Tél: 0953202146	Tél:
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 22092020 Lieu: LYON
	Qualité et nom du signataire: GERANT FONTEP GUY
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature:

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2019 et clos en cours d'année 2019, le taux normal d'IS est de 31% (au lieu de 33 1/3 %). Dans ce cas précis, le taux d'impôt sur les sociétés appliqué doit être précisé en annexe libre de la liasse fiscale (cf. la rubrique « Nouveautés » de la notice du formulaire n° 2065-SD).

Saisie Experts-comptables janvier 2019 : Etat préparatoire.

MAERNA AUTO

75 RUE MARIETTON
69009 LYON

Sommaire

Attestation de Présentation 1
Bilan et Resultat Simplifie 2
Soldes interm gestion 4
Annexes 19 7
Liasse 19 IS RS 22

Attestation de Présentation

ATTESTATION
d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise MAERNA AUTO pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 31 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**9 662,73 Euros**
Chiffre d'affaires	**7 210,41 Euros**
Résultat net comptable	**-12 032,63 Euros**

Fait à LYON
Le 22/09/2020

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet BWIN CONSEILS

Bilan et Résultat Simplifie

MAERNA AUTO

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN SIMPLIFIÉ

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Autres immobilisations incorporelles	1 000	1 000				
Immobilisations corporelles	12 010	7 968	4 042	41,83	6 458	36,12
ACTIF IMMOBILISÉ	***13 010***	***8 968***	***4 042***	41,83	***6 458***	36,12
Banques, C.C.P., et autres disponibilités					621	3,47
Caisse	5 621		5 621	58,17	10 801	60,41
ACTIF CIRCULANT	***5 621***		***5 621***	58,17	***11 422***	63,88
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	**18 631**	**8 968**	**9 663**	100,00	**17 880**	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé :)	**5 000**	51,74	**5 000**	27,96
Report à nouveau	5 630	58,26	5 613	31,39
Résultat de l'exercice	**-12 033**	-124,52	**17**	0,10
CAPITAUX PROPRES	***-1 402***	-14,50	***10 630***	59,45
Emprunts et dettes assimilées	41	0,42		
Autres dettes	11 024	114,08	7 249	40,54
DETTES	***11 065***	114,51	***7 249***	40,54
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	***9 663***	100,00	***17 880***	100,00

MAERNA AUTO

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Production vendue services		7 210	100,00	27 480	100,00	-20 270	-73,75
Chiffres d'Affaires Nets		***7 210***	100,00	***27 480***	100,00	***-20 270***	-73,75
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		***7 210***	100,00	***27 480***	100,00	***-20 270***	-73,75
Autres achats et charges externes		875	12,14	15 304	55,69	-14 429	-94,27
Impôts, taxes et versements assimilés		450	6,24	447	1,63	3	0,67
Rémunérations du personnel		10 322	143,16	7 925	28,84	2 397	30,25
Charges sociales		5 180	71,84	1 371	4,99	3 809	277,83
Dotations aux amortissements		2 416	33,51	2 416	8,79		0,00
Total des charges d'exploitation		***19 243***	266,89	***27 463***	99,94	***-8 220***	-29,92
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		***-12 033***	-166,88	***17***	0,06	***-12 050***	N/S
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		***-12 033***	-166,88	***17***	0,06	***-12 050***	N/S
Total des Produits		***7 210***	100,00	***27 480***	100,00	***-20 270***	-73,75
Total des Charges		***19 243***	266,89	***27 463***	99,94	***-8 220***	-29,92
RÉSULTAT NET		***-12 033*** *Perte*	-166,88	***17*** *Bénéfice*	0,06	***-12 050***	N/S

Soldes intermédiaires de gestion

MAERNA AUTO

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	*%*	*%*		
+ Production vendue	7 210	27 480	-20 270	-73,75
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**7 210**	**27 480**	**-20 270**	***-73,75***
Matières premières et approvisionnements consommés				
Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	**7 210**	**27 480**	**-20 270**	-73,75
Taux de marge brute sur production	***100,00 %***	***100,00 %***		
Marge brute globale (I + II)	**7 210**	**27 480**	**-20 270**	***-73,75***
Taux de marge brute globale	***100,00 %***	***100,00 %***		
- Services extérieurs et autres charges externes	875	15 304	-14 429	-94,27
Valeur ajoutée produite	**6 336**	**12 176**	**-5 840**	***-47,95***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***87,87 %***	***44,31 %***		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	450	447	3	0,67
- Salaires et traitements	10 322	7 925	2 397	30,25
- Charges sociales	5 180	1 371	3 809	277,83
Excédent brut d'exploitation	**-9 617**	**2 433**	**-12 050**	***-495,26***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***-133,37 %***	***8,85 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 416	2 416		0,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante				
- Autres charges de gestion courante				
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-12 033**	**17**	**-12 050**	***N/S***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***-166,88 %***	***0,06 %***		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**-12 033**	**17**	**-12 050**	***N/S***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***-166,88 %***	***0,06 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	**-12 033**	**17**	**-12 050**	***N/S***
Résultat net / chiffre d'affaires	***-166,88 %***	***0,06 %***		

MAERNA AUTO

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	*%*	*%*		
+ Production vendue	7 210	27 480	-20 270	-73,75
706100 TRAVAUX ET PRESTATIONS	*7 210*	*27 480*	*-20 270*	*-73,75*
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**7 210**	**27 480**	**-20 270**	***-73,75***
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	**7 210**	**27 480**	**-20 270**	-73,75
Taux de marge brute sur production	***100,00 %***	***100,00 %***		
Marge brute globale (I + II)	**7 210**	**27 480**	**-20 270**	***-73,75***
Taux de marge brute globale	***100,00 %***	***100,00 %***		
Services extérieurs et autres charges externes	875	15 304	-14 429	-94,27
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT	*145*		*145*	N/S
613200 LOCATIONS IMMOBILIER		*15 304*	*-15 304*	-100,00
616000 PRIMES D'ASSURANCES	*216*		*216*	N/S
626000 FRAIS POSTAUX & TELE	*25*		*25*	N/S
626100 FRAIS POSTAL	*469*		*469*	N/S
627200 COMMISS.S/EMISSION E	*19*		*19*	N/S
Valeur ajoutée produite	**6 336**	**12 176**	**-5 840**	***-47,95***
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	***87,87 %***	***44,31 %***		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	450	447	3	0,67
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	*450*	*447*	*3*	0,67
- Salaires et traitements	10 322	7 925	2 397	30,25
641100 SALAIRES APPOINT.COM		*7 925*	*-7 925*	-100,00
644000 REMUNER.TRAVAIL EXPL	*10 322*		*10 322*	N/S
- Charges sociales	5 180	1 371	3 809	277,83
645100 COTISATIONS A L'URSS	*5 180*	*1 371*	*3 809*	277,83
Excédent brut d'exploitation	**-9 617**	**2 433**	**-12 050**	***-495,26***
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	***-133,37 %***	***8,85 %***		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 416	2 416		0,00
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	*2 416*	*2 416*		0,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante				
- Autres charges de gestion courante				
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-12 033**	**17**	**-12 050**	***N/S***
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	***-166,88 %***	***0,06 %***		

MAERNA AUTO

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	**-12 033**	**17**	**-12 050**	***N/S***
Résultat courant / chiffre d'affaires	***-166,88 %***	***0,06 %***		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	**-12 033**	**17**	**-12 050**	***N/S***
Résultat net / chiffre d'affaires	***-166,88 %***	***0,06 %***		

Annexes 19

MAERNA AUTO

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 9 662,73 E.

Le résultat net comptable est une perte de 12 032,63 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/09/2020 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

MAERNA AUTO

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

MAERNA AUTO

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

2.2 - Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :
Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

MAERNA AUTO

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais d'établissement = 1 000 E

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution				%
Frais de premier établissement	*1 000*	*1 000*		%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	*1 000*	*1 000*		

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 13 010 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*1 000*			*1 000*
Immobilisations corporelles	*12 010*			*12 010*
Immobilisations financières				
TOTAL	*13 010*			*13 010*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 8 968 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*1 000*			*1 000*
Immobilisations corporelles	*5 552*	*2 416*		*7 968*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*6 552*	*2 416*		*8 968*

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais de premier etablissement	*1 000*	*0*	*1 000*	*Non amortiss.*
Materiel entretien et nettoyag	*4 490*	*0*	*4 490*	*Non amortiss.*
Materiel de transpor	*4 000*	*0*	*4 000*	*Non amortiss.*
Mat.bureau &informat	*1 920*	*0*	*1 920*	*Non amortiss.*
Mobilier	*1 600*	*0*	*1 600*	*Non amortiss.*
TOTAL	*13 010*	*0*	*13 010*	

MAERNA AUTO

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

MAERNA AUTO

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 5 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*100*	*50,00*	*5 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*100*	*50,00*	*5 000*

4.2 - Etat des dettes = 11 065 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*41*	*41*		
Dettes financières diverses	*1 416*	*1 416*		
Fournisseurs				
Dettes fiscales & sociales	*9 608*	*9 608*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*11 065*	*11 065*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 450 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	*450*
Autres dettes	
TOTAL	*450*

MAERNA AUTO

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 7 210 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*7 210*	*100,00 %*
TOTAL	*7 210*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

MAERNA AUTO

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

MAERNA AUTO

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 450 E

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	*450*
Etat autres ch. a pa(448600)	*450*
ETAT AUTRES CH. A PA	*450*
TOTAL	*450*

MAERNA AUTO

DETAIL DES IMMOBILISATIONS REEVALUEES

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euro

Réévaluation des immobilisations

Postes concernés, montants et méthodes utilisés pour la réévaluation

Intitulé du poste	Montant de la réévaluation	Méthodes utilisées pour la réévaluation

MAERNA AUTO

DETAIL DES IMMOBILISATIONS REEVALUEES

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euro

Réévaluation des immobilisations (suite)

Variation au cours de l'exercice et ventilation de l'écart :

Part du capital correspondant à une incorporation de l'écart :

Rétablissement des informations en coûts historiques pour les immobilisations réévaluées :

Part des produits de cession des immobilisations réévaluées, transférées à un compte de réserves distribuables:

Autres commentaires :

MAERNA AUTO

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	mois	mois	mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions					
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

MAERNA AUTO

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

MAERNA AUTO

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Des comptes annuels présenté en Euro

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet BWIN CONSEILS, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par MAERNA AUTO,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2018 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	*9 663*
Chiffre d'affaires hors taxes	*7 210*
Résultat net de l'exercice (perte)	*-12 033*

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,

contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour BWIN CONSEILS
Fait à LYON le 22/09/2020

MAERNA AUTO
S.A.R.L. au capital de 5 000 €
75 Rue Marietton
69009 LYON
N° Siret : 813 934 015 000 13

Rapport de gestion sur les opérations De l'exercice clos le 31/12/2018

Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre société durant l'exercice clos le 31/12/2018 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur.

Les annexes aux comptes annuels comportent toutes explications complémentaires.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **7 210.41 €** pour le troisième exercice qui a duré douze mois.

Ce chiffre d'affaires est principalement constitué des prestations de services traduit les difficultés que l'entreprise a rencontré pendant l'exercice.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **19 243 €.**

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Les achats de fournitures destinées aux prestations ressortent à **15 304 €.**
- Les salaires et traitements ressortent à **10 322 €.**

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un résultat net de – 12 033 €.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

L'entreprise continue à rechercher des débouchés commerciaux en vue de développer son activité.

ÉVÈNEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas noté la présence d'évènements importants depuis la clôture de l'exercice.

ÉVOLUTION PRÉVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La société veillera au développement de son chiffre d'affaires.

ACTIVITÉ EN MATIÈRE DE RECHERCHE ET DÉVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITÉS DES FILIALES

Néant.

PRISES DE PARTICIPATIONS

Notre société ne détient aucune participation.

PRISES DE CONTRÔLE

Néant

PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

À l'actif :

- L'actif circulant s'élève à **5 621 €**.

Au passif :

- Le passif circulant s'élève à **11 065 €**.

COMPTE DE RÉSULTAT :

Les produits d'exploitation ressortent à **7 210 €** au 31/12/2018.

Le résultat d'exploitation s'établit à **- 12 033 €.**

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "**Activité de la société**".

Résultat - Affectation :

L'exercice clos le 31/12/2018 fait ressortir une perte de – 12 033 **€.**

Nous vous proposons d'affecter cette perte en report à nouveau.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Il n'est pas prévu de distribution de dividendes pour l'exercice qui s'achève.

DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Fait à Lyon

Le 22/09/2020

La Gérance

MAERNA AUTO
SARL au capital de 5 000 €
75 Rue Marietton
69009 LYON
N° Siret : 813 934 015 000 13

PROCÈS VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

L'an deux mille vingt,

Le 22 septembre, à 14 heures

Les associés de la société MAERNA AUTO, au capital de 5 000 €, divisé en 100 parts sociales, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire annuelle, au siège social, sur la convocation de la présidente.

Sont présents :

- Monsieur FONTEP GUY Heraud, propriétaire de 35 parts sociales,
- Monsieur FONTEP Raoul, propriétaire de 20 parts sociales.
- Madame FONTEP Emilienne, propriétaire de 20 parts sociales,
- Monsieur FONTEP Elysée, propriétaire de 05 parts sociales,
- Monsieur WODJI FOPA Bruno, propriétaire de 10 parts sociales,
- Madame FONTEP Solange, propriétaire de 10 parts sociales.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

L'Assemblée est présidée par Monsieur FONTEP GUY Heraud, le gérant.

La totalité des parts sociales étant présentes ou représentées, Monsieur FONTEP GUY Heraud, déclare que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

La Présidente dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- Les copies des lettres de convocation,
- La feuille de présence (à laquelle sont annexés les pouvoirs des actionnaires représentés),
- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31/12/2018,
- Le rapport de gestion de la présidente,
- Le texte des projets des résolutions soumis à l'Assemblée,
- Le texte des questions écrites adressées par les associés dans les conditions légales.

Le Gérant déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Puis, le gérant rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 et quitus au président,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2018,
- Le rapport de gestion du gérant ;
- Questions diverses et pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Gérant donne ensuite lecture :

- le rapport de gestion de la gérance,

Cette lecture terminée, le gérant déclare la discussion ouverte.

Le gérant répond d'abord aux questions écrites des associés.

Diverses observations sont échangées puis, personne ne demandant plus la parole, le gérant met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport de gestion, approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat, et les annexes, arrêtés le 31/12/2018, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans les comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne à la présidente quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31/12/2018.

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée générale entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 faisant ressortir une perte de – **12 032.63 €**. Le résultat à affecter ressort ainsi à **une perte de – 12 032.63 €**.

L'Assemblée générale approuve la proposition de la gérance et après avoir constaté que les comptes font apparaître une perte décide de l'affecter en report à nouveau.

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

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture aux associés présents ou représentés, a été signé par la gérance et les associés présents ou leur mandataire.

La gérance

Monsieur FONTEP Guy Heraud

