

RCS : CAEN Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00157 Numéro SIREN : 404 703 522 Nom ou dénomination : CARMATOP
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2019 sous le numéro de dépôt 7093

Greffe du tribunal de commerce de CAEN



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 30/08/2019

Numéro de dépôt : 2019/7093

Déposant :

Nom/dénomination : CARMATOP

Forme juridique : Société en nom collectif

N° SIREN : 404 703 522

N° gestion : 2005 B 00157



CARMATOP

SNC au capital de 40.000 euros
Siège social : MONDEVILLE (14120) Z.I. Route de Paris
404 703 522 RCS CAEN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 JUIN 2019

AFFECTATION DU RESULTAT

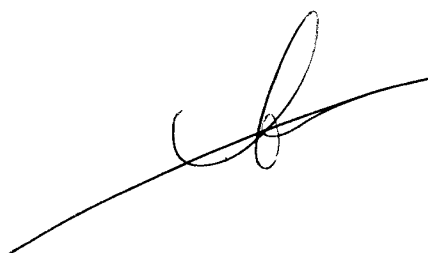
DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition de la gérance, décide de répartir la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2018, soit – 101.619,37 euros, entre les associés au prorata de leur participation dans le capital social au 31 décembre 2018, soit :

- | | |
|--------------------------------------|--------------------|
| - à CARREFOUR PROXIMITE FRANCE | – 101.578,72 euros |
| - à PROFIDIS | – 40,65 euros |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

POUR COPIE CONFORME



	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 506	1 257	249	550
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 530		1 530	1 530
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 036	1 257	1 779	2 080
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	253 696		253 696	235 145
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	8 412		8 412	8 623
Autres créances	59 411		59 411	64 502
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	128 390		128 390	212 202
Charges constatées d'avance (3)	2 182		2 182	2 148
TOTAL ACTIF CIRCULANT	452 091		452 091	522 621
Frais d'émission d'emprunt à étaier				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	455 127	1 257	453 870	524 700
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-101 619	-146 200
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-61 619	-106 200
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 512	1 473
Emprunts et dettes financières diverses (3)	120 828	173 904
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 470	379 215
Dettes fiscales et sociales	85 299	68 725
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 381	7 582
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	515 489	630 900
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	453 870	524 700
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	515 489	630 900
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 512	1 473
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	4 255 310		4 255 310	4 023 812
Production vendue (biens)	529 982		529 982	525 578
Production vendue (services)	9 339		9 339	8 761
Chiffre d'affaires net	4 794 631		4 794 631	4 558 151
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			1 683	37
Total produits d'exploitation (I)			4 796 315	4 558 188
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			4 040 660	3 804 327
Variations de stock			-18 551	13 398
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			359 479	364 654
Impôts, taxes et versements assimilés			32 104	29 094
Salaires et traitements			370 225	368 496
Charges sociales			101 977	101 939
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			301	301
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			8 674	19 340
Total charges d'exploitation (II)			4 894 870	4 701 550
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-98 555	-143 362
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 065	2 838
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			3 065	2 838
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 065	-2 838
RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-101 619	-146 200



Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	4 796 315	4 558 188
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 897 934	4 704 388
BENEFICE OU PERTE	-101 619	-146 200
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SNC CARMATOP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 453 870 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 101 619 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/03/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, la méthode du prix de détail a été appliquée.

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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 506			1 506
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 506			1 506
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 530			1 530
Immobilisations financières	1 530			1 530
ACTIF IMMOBILISE	3 036			3 036



Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	956	301		1 257
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	956	301		1 257
ACTIF IMMOBILISE	956	301		1 257

Grant Thornton

18



Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 71 535 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 530		1 530
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 412	8 412	
Autres	59 411	59 411	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 182	2 182	
Total	71 535	70 005	1 530
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR OBTENIR	433
RISTOURNE VOLUMIQUE	11 040
RISTOURNE TARIFAIRE	8 037
Total	19 510

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	16,00

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 515 489 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 512	1 512		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	306 470	306 470		
Dettes fiscales et sociales	85 299	85 299		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	122 209	122 209		
Produits constatés d'avance				
Total	515 489	515 489		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	120 828			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 120 827 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	12 104
INTERET BANCAIRE A PAYER	1 512
DETTES PROVIS. PR CONGÉS PAYER	26 170
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS PAYER	8 289
CVAE	641
TAXE APPRENTISSAGE	2 110
FORMATION CONTINUE	3 951
TAXE AU M2	13 013
ETAT DES AVANTAGES ACQUIS A FACTURE	613
DIVERS - CHARGES PAYER	434
Total	68 837

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA ENTRETIENS DES BATIMENTS	780		
CCA - ENTRETIEN MATERIEL	1 402		
Total	2 182		