

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 30/07/2020 sous le numéro de dépôt 4290

Greffe du tribunal de commerce de CAEN



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 30/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/4290

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 15 JUIN 2020

RESOLUTION AFFECTANT LE RESULTAT

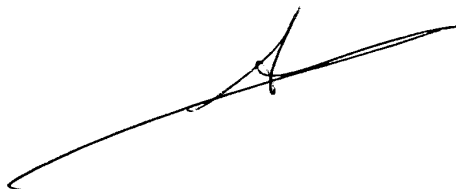
DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition de la gérance, décide de répartir la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit – 133.486,63 euros, entre les associés au prorata de leur participation dans le capital social au 31 décembre 2019, soit :

- | | |
|--------------------------------------|--------------------|
| - à CARREFOUR PROXIMITE FRANCE | – 133.433,24 euros |
| - à PROFIDIS | – 53,39 euros |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

POUR COPIE CONFORME



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.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	1 506		249
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	1 506	1 530	1 779
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	268 572		268 572	253 696
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	7 863		7 863	8 412
Autres créances	63 650		63 650	59 411
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	137 689		137 689	128 390
Charges constatées d'avance (3)	3 100		3 100	2 182
TOTAL ACTIF CIRCULANT	480 875		480 875	452 091
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	483 910	1 506	482 405	453 870
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
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)	-133 487	-101 619
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-93 487	-61 619
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)	1 507	1 512
Emprunts et dettes financières diverses (3)	202 181	120 828
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	305 910	306 470
Dettes fiscales et sociales	65 353	85 299
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	940	1 381
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	575 891	515 489
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	482 405	453 870
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	575 891	515 489
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 507	1 512
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	4 229 114		4 229 114	4 255 310
Production vendue (biens)	525 692		525 692	529 982
Production vendue (services)	17 568		17 568	9 339
Chiffre d'affaires net	4 772 374		4 772 374	4 794 631
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			216	
Autres produits			277	1 683
Total produits d'exploitation (I)			4 772 866	4 796 315
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			4 053 095	4 040 660
Variations de stock			-14 876	-18 551
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			372 216	359 479
Impôts, taxes et versements assimilés			28 494	32 104
Salaires et traitements			388 543	370 225
Charges sociales			83 747	101 977
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			249	301
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			7 792	8 674
Total charges d'exploitation (II)			4 919 260	4 894 870
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-146 394	-98 555
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)			2 933	3 065
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			2 933	3 065
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 933	-3 065
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-149 327	-101 619

Grant Thornton

10



Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	15 840	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	15 840	
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)	15 840	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	4 788 706	4 796 315
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 922 193	4 897 934
BENEFICE OU PERTE	-133 487	-101 619
(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		

Grant Thornton

11





A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'D' followed by a horizontal line and a small flourish.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SNC CARMATOP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 482 405 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 133 487 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/03/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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.



Règles et méthodes comptables**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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi



Notes sur le bilan

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



Notes sur le bilan

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	1 257	249		1 506
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 257	249		1 506
ACTIF IMMOBILISE	1 257	249		1 506

Grant Thornton

18



Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 76 144 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	7 863	7 863	
Autres	63 650	63 650	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 100	3 100	
Total	76 144	74 614	1 530
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
RISTOURNE VOLUMIQUE	8 290
RISTOURNE TARIFAIRE	8 516
DIVERS - PRODUITS RECEVOIR	3 031
Total	19 837



Notes sur le bilan

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 575 891 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	1 507	1 507		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	305 910	305 910		
Dettes fiscales et sociales	65 353	65 353		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	203 122	203 122		
Produits constatés d'avance				
Total	575 891	575 891		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	202 181			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 202 142 euros.



Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	10 802
INTERET BANCAIRE A PAYER	1 507
DETTES PROVIS. PR CONGÉS PAYER	19 359
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS PAYER	5 506
FORMATION CONTINUE	2 281
TAXE AU M2	12 919
ETAT DES AVANTAGES ACQUIS A FACTURE	337
DIVERS - CHARGES PAYER	434
Total	53 146

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

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA ENTRETIENS DES BATIMENTS	780		
CCA - ENTRETIEN MATERIEL	2 320		
Total	3 100		

