



RCS : NIORT

Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1957 B 00080

Numéro SIREN : 025 780 800

Nom ou dénomination : CARCED

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2017 sous le numéro de dépôt 2913



①

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050

Désignation de l'entreprise		SA C.A.R.C.E.D		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12	
Adresse de l'entreprise		Chemin de Pied de fond 79000 NIORT		Durée de l'exercice précédent *		12	
Numéro SIRET *		0 2 5 7 8 0 8 0 0 0 0 0 1 4		Néant ☐			
		Exercice N clos le		2012/01/21/2012/11/17			
		Brut		Amortissements provisions		Net	
		1		2		3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ	Frais d'établissement *	AC					
	Frais de développement *	CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AG					
	Fonds commercial (I)	AH		169904		169904	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		119920		19829	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	Terrains	AV		299705		276347	
	Constructions	AP		5829669		2189127	
	Installations techniques, matériel et outillage industriel	AR		474298		224532	
	Autres immobilisations corporelles	AU		610799		77256	
Immobilisations en cours	AW						
Avances et acomptes	AX						
Participations évaluées selon la méthode de proportionnalité	CS						
Autres participations	CU						
Créances rattachées à des participations	BB						
Autres titres immobilisés	BD		22995		22995		
Prêts	BF		7005		7005		
Autres immobilisations financières *	BH		42671		42671		
TOTAL (II)		IJ		8576970		3029671	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		3658561		9535	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		55761		55761	
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX		1970949		305790	
	Autres créances (3)	BZ		501068		501068	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD					
Disponibilités	CF		3105878		3105878		
Charges constatées d'avance (3) *	CH		160521		160521		
TOTAL (III)		CI		9452740		315325	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à éteindre	(IV) CW					
	Perte de remboursement des obligations	(V) CM					
	Écarts de conversion actif *	(VI) CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		18029710		5862623	
Renvois 1. D n° de total		2. Part en n° d'années		CP		49578	
3. Part plus d'un an		CR					
Charges et créances de propriété		Stocks :				Créances :	

Des explications concernant cet état, y compris les données dans la notice n° 2052



②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051

Désignation de l'entreprise		SA C.A.R.C.E.D		Exercice N 28022017	
				Néant ☐	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont verse...	769514	DA	769514	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	63635	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	4485980	
	Réserves réglementées (3)* (Dont écart sp... le... les provisions p... l'annuaire d... es	BI	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'autres originaux d'actes vivants *	EJ	DG		
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	527314	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées		DK	32541	
		TOTAL (I)	DL	5878986	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ	263656		
	TOTAL (III)	DR	263656		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	978454		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	540951	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2452442		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1753994		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	159837		
	Autres dettes	EA	54584		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	84179		
	TOTAL (IV)	EC	6024445		
	Écarts de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12167087		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5262186		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et C.C.P.	EH				

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

Désignation de l'entreprise : SA C.A.R.C.E.D.		Exercice N				Néant ☐	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	42826137	FB		FC 42826137	
	Production vendue : - biens - services *	ID	14175	IE		IF 14175	
		FG	175931	FH		FI 175931	
	Chiffres d'affaires nets *	IJ	43016244	FK		FL 43016244	
	Produit net stocké *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (2)					FP 330491	
	Autres produits (1 - 11)					FQ 16039	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR 43362774	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS 32036620	
	Variation de stock (marchandises) *					FT -46359	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU -41072	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 4092938	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 380306	
	Salaires et traitements *					FY 3856746	
	Charges sociales (10)					FZ 1523449	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements *					GA 369588
		- dotations aux provisions					GB
		- dotations aux provisions					GC 130588
	Autres charges (12)					GD	
	Total des charges d'exploitation (1 - II)						GE 102509
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF 42405316
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GG 957458	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'autre immobilisé (5)					GJ	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK 189	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	
	Différences positives de change					GM	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN 3500	
	Total des produits financiers (V)					GO 3689	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GP	
	Intérêts et charges assimilées (5)					GQ 34709	
	Différences négatives de change					GR	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS	
	Total des charges financières (VI)					GT 34709	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU -31020	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV 926438	

Designation de l'entreprise : SA C.A.R.C.E.D.							N°ant	☐	
								Exercice N	
I - PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion						HA	8526	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *						HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						HC	284897	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)						HD	293423	
II - CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)						HE	25192	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *						HF	33306	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)						HG	263656	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)						HI	322155	
III - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)							HJ	-28731	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)							IK	183545	
Impôts sur les bénéfices * (X)							IL	186847	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)							IM	43659887	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)							IN	43132572	
V - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)							IO	527314	
VI - REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme					OY		
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières				OZ		
			— produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au §8 ci-dessous)				PG	13364	
	(3)	Dont {	Credit bail mobilier *				PP	69230	
			— Credit bail immobilier				PQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au §8 ci-dessous)					PH	12602	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées					IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées					PK		
	(6a)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.T.)					PX		
	(7a)	Dont amortissements des souscriptions dans des PMF innovantes (art. 217 octies)					RC		
			Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)				RD		
	(9)	Dont transferts de charges					A1	184786	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)					A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences produits					A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences charges					A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9				
- Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)							Exercice N		
							Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Détail en annexe									
8 - Détail de produit et charge sur exercices antérieurs							Exercice N		
							Charges antérieures	Produits antérieurs	
Détail en annexe									

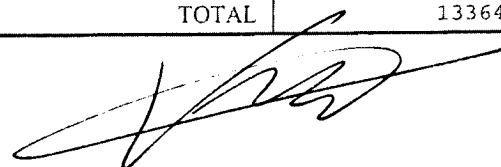
OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : SA C. A. R. C. E. D

Exercice N, clos le : 28/02/2017

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	25192
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	33306
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	263656
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	322155
DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	8526
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	24292
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	260605
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	293423
DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	12602
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	12602
DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	13364
Produits financiers	
TOTAL	13364





⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055

Designation de l'entreprise		SA C.A.R.C.E.D		28022017		Néant ☐					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
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			
Frais d'établissement, construction et de développement		TOTAL I		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE	129255	PF	14670	PG	43835	PH	100090
Terrains				PI	23357	PJ		PK		PL	23357
Construction		Sur sol propre		PM	1206777	PN	57409	PO	0	PQ	1364186
		Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU	
		Inst. générale, agencement et aménagement des constructions		PV	2337469	PW	190822	PX	251937	PY	2276354
Inst. techniques, matériel et outillage industriels				PZ	1393300	QA	59262	QB	202797	QC	1249765
Autre immobilisation corporelle		Inst. générale, agencement, aménagements divers		QD		QE		QF		QG	
		Matériel de transport		QH	345346	QI	28846	QJ		QK	374192
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	212048	QM	18578	QN	71275	QO	159351
		Emballages réutilisables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III				QU	5618299	QV	354918	QW	526010	QX	5447207
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				QY	5747554	QZ	369588	RA	569845	RB	5547298
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			RÉVERS			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement		M9	M1	M2	M3	M4	M5	M6			
Autres immobilisations incorporelles		N9	N8	N6	N7	N8	N9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Construction		Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
		Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
		Inst. générale, agencement et aménagement des constructions	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques, matériel et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autre immobilisation corporelle		Inst. générale, agencement divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
		Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
		Emballages réutilisables et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations		Y1			Y2			Y3			
TOTAL IV		Y4			Y5			Y6			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non dérogatoire (NP + NQ + NR)		NW			NS + NT + NU	NY		Total général dérogatoire (NW - NY)	NZ		
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *									
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à court terme						Z9		Z8			
Paiements de remboursement des obligations						Z9		Z8			

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012



7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056

Désignation de l'entreprise		28022017		Néant ☐	
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
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 247 bis A-II) *	3U 56833	TD	TE 24292	TF 32541
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3V	TG	TH	TI
	Amonissements dérogatoires	3X	TH	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 50 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (I)	JY	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z 56833	TS	TT 24292	TU 32541
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (I)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V 260605	5W 263656	5X 260605	5Y 263656
	TOTAL II	5Z 260605	TV 263656	TW 260605	TX 263656
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (I) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		6J	6K	6L	6M
		6N	6P	6Q	6R
		6O	6R	6S	6T
	Sur stocks et en cours	6N 9535	6P	6R 9535	6S
	Sur comptes clients	6T 320907	6U 130588	6V 145705	6W 305790
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B 330442	TY 130588	TZ 145705	UA 315325
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 647880	UB 394244	UC 430602	UD 611522
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation	UE 130588	UF 145705		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ 263656	UK 284897		
titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du CGI					10

(I) à détailler sur feuille séparée selon l'année de constitution de la provision et selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être détaillées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

28022017

[illegible]



8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

DGFIP N° 2057

Désignation de l'entreprise : SA C.A.R.C.E.D.				28022017				Néant ☐			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	7005	UR	6906	US	98			
	Autres immobilisations financières		UT	42671	UV	42671	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	350067		350067					
	Autres créances clients		UX	1620882		1620882					
	Créance représentative de titres (provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (incidence nette consolidée) UO		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	596		596					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	85881		85881					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	43865		43865					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	34140		34140					
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	336584		336584					
	Charges constatées d'avance		VS	160521		160521					
TOTALUX			VT	2682216	VU	2682117	VV	98			
RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	2502							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'un an à l'origine	VH	978454	216195		622956		139302			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	368347	368347							
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2452442	2452442							
Personnel et comptes rattachés		8C	892789	892789							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	586213	586213							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	28044	28044							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	246946	246946							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	159837	159837							
Groupe et associés (2)		VI	172604	172604							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	54584	54584							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	84179	84179							
TOTALUX			VY	6024445	VZ	5262186	622956		139302		
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	500000	2. Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	370587	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						



⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A

Désignation de l'entreprise : SA C.A.R.C.E.D		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐	Exercice N, clos le : 31/12/2012		
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admissibles en déduction du résultat fiscal	Rémunération d'exploitant (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible *		
	à réintégrer							
	Amortissements excédentaires (art. 39-1 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WD			WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-1 du CGI)	WF			WG	537		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA			RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	349971		XX			
	Amendes et pénalités	WJ	135		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							
	Quote-part des bénéfices imposables de personnes ou un GIE		WL			LI		
Régimes d'imposition particuliers et impositions déférées	Moins-values nettes à long terme							
	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)							
	- imposées au taux de 0 %							
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *							
Plus-values nettes à court terme								
- Plus-values soumises au régime des fusions								
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-2° et 31-2° du CGI)	SU	Zones d'entreprises (activité exercée)		SW	300010	
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		MS		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3		
TOTAL I						1387826		
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un GIE *						WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)						WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions déférées	Plus-values nettes à long terme							
	- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							
	- imposées au taux de 0 %							
	- imposées au taux de 19 %							
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							
	- imputées sur les déficits antérieurs							
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						16		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales *						XA		
Produit net des actions et parts d'intérêts						2A		
Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation								
Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *						ZY		
Majoration d'amortissement *						XD		
Mesures d'incitation	Enregistrement des entreprises nouvelles (régime d'incitation en déficits et report)	K9	Entreprises nouvelles (licenciés)		L2	Zones d'entreprises nouvelles (art. 39-1-2°)		L5
	Prix de rachat des actions (art. 39-1-2°)	L6	Société antérieurement soumise à l'impôt sur le revenu		K3	Zone de reconversion de la défense (art. 39-1-2°)		PA
	Art. 39-1-2°	QV	Bassin d'emploi (art. 39-1-2°)		IF	Zone franche d'impôt (art. 39-1-2°)		NC
							PC	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XS	
	Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9	Créance déduite par le report en arrière de déficit		ZI	
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						XI		
bénéfice (I moins II)						629578		
déficit (II moins I)								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *						XJ		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *						XL		
RÉSULTAT FISCAL - BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN		
						629578		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD



** Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises*

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Travaux réalisés dans les établissements de Saintes et de Rochefort :
- Emprunt de 500 K.€

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).



* Mission de présentation - voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles – Mouvements principaux

Les principales sorties réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature des immobilisations	Montants	
	Sorties	Crédit-bail.
Logiciels	10 910 €	/
Total des sorties	10 910 €	/

2.1.2 Fonds commercial

Parmi les fonds de commerce exploités, certaines ont été acquis pour un total de 169 905 €, soit :

- Niort : 14 864 €
- Rochefort : 109 306 €
- Challans : 45 735 €

2.1.3 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	12 mois



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.1.4 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux (en €)

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature des immobilisations	Montants	
	Invest.directs	Crédit-bail.
Amenagement des extérieurs	27 478 €	/
Installations agencements bâtiments	235 566 €	/
Installations agencements constructions	168 363 €	/
Installations agencements poissonerie	117 324 €	/
Total acquisitions	548 731€	/

2.1.5 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Aménagement terrains	Linéaire	4 à 10 ans
Constructions	Linéaire	5 à 40 ans
Agencements bâtiments	Linéaire	3 à 40 ans
Matériel et outillage	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 7 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 10 ans



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.1.6 Crédit-bail (en €)

LEASING EN COURS 2016/2017

DESIGNATION	DATE DE DEBUT	DATE DE FIN	INV H.T.	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	+ de 5 ans	VALEUR RESIDU.
LIXXBAIL (MEGAN DK 696 EB)	23/09/2014	22/09/2018	16 637,66	3 998,40	3 998,40	1 999,20				1663,77
LIXXBAIL (RENAULT TRAFIC DY117GN)	04/01/2016	04/12/2019	27 000,00	6 687,36	6 687,36	6 687,36	5 572,80			1350
CA LEASING (clio DD-145-YH)	19/03/2014	19/02/2019	10 847,83	2 308,44	2 308,44	2 308,44				108,48
CC COOPAMAT(2 iveco DF588VN DF482PQ)	01/06/2014	01/05/2021	83 200,00	12 898,44	12 898,44	12 898,44	12 898,44	12 898,44	3 224,61	1664
LIXXBAIL (KANGOO DN 585 QD)	10/02/2015	10/01/2020	18 663,72	3 933,96	3 933,96	3 933,96	3 606,13			186,64
BP LEASING (NISSAN DP 121 HZ)	17/03/2015	17/02/2020	50 650,00	10 333,32	10 333,32	10 333,32	10 333,32			506,5
CA LEASING (RENAULT TRAFIC DP 109 YH)	23/03/2015	23/02/2019	27 050,00	6 267,36	6 267,36	6 267,36				3246
CAV LIXXBAIL (RENAULT EA 371 PF)	07/04/2016	07/03/2021	27 320,00	5 171,65	5 641,80	5 641,80	5 641,80	5 641,80	470,15	273,2
CA LEASING (PEUGEOT 308 DZ 435 DL)	09/02/2016	08/02/2020	17 522,60	4 735,77	4 371,48	4 371,48	40 007,19			876,13
LIXXBAIL (MASTER BM-725-JM)	26/04/2011	26/03/2016	43 362,43	760,88						2 602
			322 254,24	57 095,58	56 440,56	54 441,36	78 059,68	18 540,24	3 694,76	
CA LEASING (ordinateurs portables)	17/06/2014	16/06/2017	11 026,00	3 777,24	944,31					110,26
BP LEASING (congélateur, vitrines, chariot)	04/03/2015	04/02/2020	40 968,00	8 358,00	8 358,00	8 358,00	8 358,00			409,68
			51 994,00	12 135,24	9 302,31	8 358,00	8 358,00		0,00	24 256,93
			374 248,24	69 230,82	65 742,87	62 799,36	86 417,68		3 694,76	

2.1.7 Titres de participation - Autres

Les titres de participation figurant au bilan concernent :

- des parts sociales sur des emprunts bancaires.

2.1.8 Evaluation des stocks consommés

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur réelle est inférieure à la valeur en stock.



* Mission de présentation - voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.1.9 Etat des créances - Classement par échéance (en €)

Elles se répartissent ainsi :

Rubriques	Total	à un an au plus	à plus d'un an
Actif immobilisé (prêts et dépôts et cautionnements)	72 673	72 574	99
Actif circulant	2 956 998	2 956 998	
Total	3 029 671	3 029 572	99

2.2 Bilan passif

2.2.1 Capital

Le capital était composé de 39 772 actions de 16 € de valeur nominale au 01/03/2016 soit un montant de 636 352 euros.

	Nombre d'actions Parts sociales	Valeur nominale En €
Position début de l'exercice	39 772	16
Mouvements :		
Titres émis	11 999	16
Titres remboursés ou annulés	-3 677	- 16
Position fin de l'exercice	48 094	16

Il est composé de 48 094 actions de 16 € de valeur nominale soit un montant de 769 514 euros au 28/02/2017.



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.2.2 Montant des créances et des dettes d'impôt différé

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se compose comme suit (en €):

Désignation	Base	Impôt
Taxes	54 985	18 328
Congés payés	294 986	98 329
Participation des salariés	263 656	87 885
Taux d'imposition 33.33 % :		
Impôt différé	613 627	204 542

2.2.3 Provisions pour risques et charges

Elles concernent les points suivants :

- Participation des salariés exercice 2016/2017 : 263 656 €

2.2.4 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 644 519 € charges sociales incluses.

La méthode appliquée est la méthode actuarielle des unités de crédit projetées, tenant compte des éléments suivants :

- Profil de carrière : moyen
- Turn over : moyen
- Coefficients : retenus conformément à la convention collective applicable dans l'entreprise
- Table de mortalité INSEE 1999-2001 par sexe.
- Taux d'actualisation de 1,29 %

L'entreprise a souscrit auprès de France Vie un contrat collectif d'assurance lui garantissant une couverture pour un montant de 144 270 €.

L'engagement net de la société, soit 500 249 € n'a pas été comptabilisé au bilan sous forme de provisions pour risques et charges, à l'exception d'une provision de 42 873 €.



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.2.6 Dettes - Classement par échéance (en €)

Rubriques	Total	à 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières	978 454	216 195	622 957	139 302
Autres dettes	4 241 110	4 241 110	/	/
Total	5 096 240	4 601 444	472 462	22 334

2.2.7 Sûretés réelles accordées

Type	Bien donné en garantie	Montant de la dette au 28 février 2015 (en €)
164 570 – Prêt 120 K€ CA	Nantissement du fond de commerce de Niort	2 857
164 690 – Prêt 500 K.€ CA	Nantissement du fond de commerce de Saintes	488 305
Total		491 162



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation de l'effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	15
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	94
Apprentis	8
Total	133

3.2 Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

3.3 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Total	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et Participation.)
Résultat avant impôt	629 577	841 853	-212 276
Impôt société	- 209 859	- 280 618	+ 70 759
Résultat après impôt	419 718	561 235	- 141 517

3.4 Honoraires des commissaires aux comptes TTC

	CAC
Honoraires facturés au titre de la mission de contrôle légal des comptes	22 K.€
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	/
Honoraires totaux	22 K.€



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

4 Engagements

4.1 Engagements mentionnés précédemment

Note N°	Intitulés
2.2.4	Engagements pris en matière de retraite : 500 249 € net
2.2.7	Sûretés réelles accordées : 491 162 €
2.1.6	Crédit bail : 231 651 €



** Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises*

5 Informations complémentaires

5.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes à la clôture de l'exercice s'élève à 179 807 euros.

Au compte de résultat, il a été retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer pour 174 007 euros.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

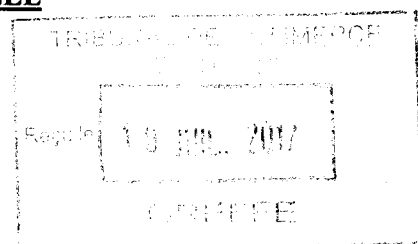
Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'investissement (174 K.€),

CARCED
SOCIETE ANONYME COOPERATIVE D'ACHATS EN COMMUN A CAPITAL VARIABLE
Régie par les articles L. 225-57 à L. 225-93 du Code de commerce
SIEGE SOCIAL : Route de Pied de Fond - 79000 NIORT SAINT LIGUAIRE
R.C.S. : NIORT B 025 780 800

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 4 JUILLET 2017

EXERCICE CLOS LE 28 FÉVRIER 2017



PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

TROISIÈME RÉOLUTION - AFFECTATION DES RÉSULTATS

L'assemblée générale, sur la proposition du Directoire, décide d'affecter ainsi qu'il suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 527.314 euros :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 527.314,00 €

Affectation aux réserves :

- A la réserve légale 13.316,40 €
- A la réserve ordinaire..... 509.149,72 €

Dividendes :

- A la distribution de dividendes aux actionnaires... 4.847,88 €

TOTAUX

<u>527.314,00 €</u>	<u>527.314,00 €</u>
---------------------	---------------------

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende de 0,10 euros par action serait mis en paiement à partir du jour de l'assemblée au compte-courant des actionnaires.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
28 février 2014	13.766,57 €		
28 février 2015	8 295,84 €		
29 février 2016	7.556,68 €		

Cette affectation a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale des actionnaires du 20 juin 2017.

Pour copie certifiée conforme

CARCED
 Siège social
 43 rue de Pied de Fond
 CS 58701
 79027 NIORT CEDEX
 Succursales : LA ROCHE SUR YON - CHALLANS - GLOIRE - SAINTES - ROCHFORT - MEDES
 RCS : 025 780 800 B RC NIORT
 N° Siret : 025 780 800 00014 - APE : 4617A
 N° intracommunautaire : FR 44 025 780 800

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES

Commissaires aux Comptes

117, avenue Denfert-Rochereau
B.P. 32064
17010 La Rochelle Cedex 1
Tél. 05 46 44 83 83
Fax 05 46 44 02 55

Associés

- Hervé Brethomeau
- David Galaup



CARCED

Z.I. Saint-Liguaire - Rue du Pied de Fond
79000 NIORT

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2017

certific conforme

CARCED

Siège social

43 rue du Pied de Fond
CS 58701

79027 NIORT CEDEX

Succursales : LA ROCHE SUR YON - CHALLANS - OLONNE - SAINTES - ROCHFORT - MEDIS

RCS : 025 780 800 B RC NIORT

N° Siret : 025 780 800 00014 - APE : 4617A

N° intracommunautaire : FR 44 025 780 800

S.A. : CARCED

Société Anonyme coopérative à capital variable

SIEGE SOCIAL : Z.I. Saint-Liguaire – Rue du Pied de Fond – 79000 NIORT

SIRET: 025 780 800 00014

R.C.S.: NIORT B 025 780 800

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 28 février 2017, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Directoire. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I.- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II.- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant :

La note « Evaluation des stocks consommés » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des stocks de marchandises.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III.- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

A La Rochelle, le 5 juin 2017

RENAUDEAU RENOU & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes


David GALAUP

Bilan actif

SA C.A.R.C.E.D

N° SIRET : 02578080000014

Au : 28/02/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 29/02/2016
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	169 904		169 904	169 904
	Autres immobilisations incorporelles	119 920	100 090	19 829	1 574
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	289 824	100 090	189 733	171 479
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	299 705	23 357	276 347	276 347
	Constructions	5 829 669	3 640 541	2 189 127	1 636 691
	Inst. techniques, mat. out. industriels	1 474 298	1 249 765	224 532	204 290
	Autres immobilisations corporelles	610 799	533 543	77 256	112 495
	Immobilisations en cours				10 236
	Avances et acomptes				
	TOTAL	8 214 472	5 447 207	2 767 264	2 240 062
	Immobilisations financières ⁽²⁾				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	22 995		22 995	22 995
	Prêts	7 005		7 005	9 425
	Autres immobilisations financières	42 671		42 671	39 211
	TOTAL	72 673		72 673	71 632
Total de l'actif immobilisé		8 576 970	5 547 298	3 029 671	2 483 174
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 658 561	9 535	3 649 026	3 602 666
	TOTAL	3 658 561	9 535	3 649 026	3 602 666
	Avances et acomptes versés sur commandes	55 761		55 761	97 880
	Créances ⁽³⁾				
	Clients et comptes rattachés	1 970 949	305 790	1 665 159	1 671 061
Divers	Autres créances	501 068		501 068	408 330
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	2 472 018	305 790	2 166 228	2 079 391
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	3 105 878		3 105 878	2 874 625
	TOTAL	3 105 878		3 105 878	2 874 625
Charges constatées d'avance		160 521		160 521	129 432
Total de l'actif circulant		9 452 740	315 325	9 137 415	8 783 996
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		18 029 710	5 862 623	12 167 087	11 267 171
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				49 578	3 225
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
117 Av. Denfert Rochereau 17600 LA ROCHE BEAUVEILLE		Immobilisations	Stocks	Créances clients	
RCS Laporte 8309 687 630					

Bilan passif

SA C.A.R.C.E.D

Au : 28/02/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 769 514)	769 514	636 352
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	63 635	55 305
	Réserves statutaires	4 485 980	4 134 775
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	527 314	367 091
	Situation nette avant répartition	5 846 445	5 193 524
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	32 541	56 833
Total		5 878 986	5 250 357
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		8 345
	Provisions pour charges	263 656	252 260
Total		263 656	260 605
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	978 454	849 178
	Emprunts et dettes financières divers (3)	540 951	503 787
	Total	1 519 406	1 352 965
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 452 442	2 515 803
	Dettes fiscales et sociales	1 753 994	1 838 590
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	159 837	
Autres dettes	Autres dettes	54 584	48 848
	Instruments de trésorerie		
Total		4 420 859	4 403 242
Produits constatés d'avance		84 179	
Total des dettes et des produits constatés d'avance		6 024 445	5 756 208
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		12 167 087	11 267 171
Crédit-bail immobilier	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	173 738	220 853
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	762 258	521 784
	à moins d'un an	5 262 186	5 234 423
Envois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SA C.A.R.C.E.D

Périodes 01/03/2015 29/02/2016 Durées 12 mois
01/03/2016 28/02/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	42 826 137	42 826 137	41 383 710
	Production vendue : - Biens	14 175	14 175	18 039
	- Services	175 931	175 931	171 904
	Chiffre d'affaires net	43 016 244	43 016 244	41 573 654
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation		330 491	329 775
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		16 039	44 957
	Autres produits			
		Total	43 362 774	41 948 387
Charges d'exploitation	Marchandises Achats		32 036 620	30 860 744
	Variation de stocks		-46 359	42 733
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	993 130	993 130	935 073
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		3 058 735	3 031 733
	Impôts, taxes et versements assimilés		380 306	342 071
	Salaires et traitements		3 856 746	3 905 391
	Charges sociales		1 523 449	1 555 533
	Dotations • sur immobilisations amortissements		369 588	342 195
	d'exploitation • sur actif circulant provisions		130 588	152 405
	Autres charges • pour risques et charges		102 509	8 345
		Total	42 405 316	41 245 904
	Résultat d'exploitation	A	957 458	702 482
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		189	232
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		3 500	3 500
		Total	3 689	3 732
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)		34 709	44 700
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		Total	34 709	44 700
	Résultat financier	D	-31 020	-40 967
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E	926 438	661 515



Compte de résultat

SA C.A.R.C.E.D

Périodes 01/03/2015 29/02/2016 Durées 12 mois
01/03/2016 28/02/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 526	17 767
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 650
	Reprises sur provisions et transferts de charge	284 897	187 367
	Total	293 423	208 784
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25 192	10 983
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	33 306	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	263 656	252 260
	Total	322 155	263 243
Résultat exceptionnel		F -28 731	-54 458
Participation des salariés aux résultats		G 183 545	113 558
Impôt sur les bénéfices		H 186 847	126 407
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		527 314	367 091
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	13 364	43 997
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	12 602	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	69 230	74 232
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



** Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises*

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Travaux réalisés dans les établissements de Saintes et de Rochefort :

- Emprunt de 500 K.€

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles – Mouvements

Les entrées/sorties réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature des immobilisations	Montants	
	Acquisitions	Cessions
Logiciels	32 925 €	43 835 €
Total des sorties	32 925 €	43 835 €

2.1.2 Fonds commercial

Parmi les fonds de commerce exploités, certaines ont été acquis pour un total de 169 905 €, soit :

- Niort : 14 864 €
- Rochefort : 109 306 €
- Challans : 45 735 €

2.1.3 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	12 mois



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.1.4 Immobilisations corporelles. Mouvements (en €)

Les entrées/sorties réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature des immobilisations	Montants	
	Acquisitions	Cessions
Amenagement des extérieurs	29 208 €	1 730 €
Installations agencements bâtiments	244 438 €	8 872 €
Installations agencements constructions	441 123 €	272 760 €
Installations agencements poissonnerie	117 324 €	/
Matériel et outillages	81 387 €	204 680 €
Matériel de transport	2 601 €	
Matériel de bureau et informatique	9 583 €	67 753 €
Mobilier		3 522 €
Total	925 664 €	559 317 €

2.1.5 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Aménagement terrains	Linéaire	4 à 10 ans
Constructions	Linéaire	5 à 40 ans
Agencements bâtiments	Linéaire	3 à 40 ans
Matériel et outillage	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 7 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 10 ans

* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.1.6 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	129 256	14 670	-	43 835	-	100 091
Corporelles	5 618 299	354 918	-	526 010	-	5 447 208
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	5 747 555	369 589	-	569 845	-	5 547 298

* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.1.7 Crédit-bail (en €)

LEASING EN COURS
2016/2017

DESIGNATION	DATE DE DEBUT	DATE DE FIN	INV H.T.	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	+ de 5 ans	VALEUR RESIDU.
LIXXBAIL (MEGAN DK 696 EB)	23/09/2014	22/09/2018	16 637,66	3 998,40	3 998,40	1 999,20				1663,77
LIXXBAIL (RENAULT TRAFIC DY117GN)	04/01/2016	04/12/2019	27 000,00	6 687,36	6 687,36	6 687,36	5 572,80			1350
CA LEASING (clio DD-145-YH)	19/03/2014	19/02/2019	10 847,83	2 308,44	2 308,44	2 308,44				108,48
CC COOPAMAT(2 iveco DF588VN/DF482PQ)	01/06/2014	01/05/2021	83 200,00	12 898,44	12 898,44	12 898,44	12 898,44	12 898,44	3 224,61	1664
LIXXBAIL (KANGOO DN 585 QD)	10/02/2015	10/01/2020	18 663,72	3 933,96	3 933,96	3 933,96	3 606,13			186,64
BP LEASING (NISSAN DP 121 HZ)	17/03/2015	17/02/2020	50 650,00	10 333,32	10 333,32	10 333,32	10 333,32			506,5
CA LEASING (RENAULT TRAFIC DP 109 YH)	23/03/2015	23/02/2019	27 050,00	6 267,36	6 267,36	6 267,36				3246
CAV LIXXBAIL (RENAULT EA 371 PF)	07/04/2016	07/03/2021	27 320,00	5 171,65	5 641,80	5 641,80	5 641,80	5 641,80	470,15	273,2
CA LEASING (PEUGEOT 308 DZ 435 DL)	09/02/2016	08/02/2020	17 522,60	4 735,77	4 371,48	4 371,48	40 007,19			876,13
LIXXBAIL (MASTER BM-725-IM)	26/04/2011	26/03/2016	43 362,43	760,88						2 602
			322 254,24	57 095,58	56 440,56	54 441,36	78 059,68	18 540,24	3 694,76	
CA LEASING (ordinateurs portables)	17/06/2014	16/06/2017	11 026,00	3 777,24	944,31					110,26
BP LEASING (congélateur, vitrines, chariot)	04/03/2015	04/02/2020	40 968,00	8 358,00	8 358,00	8 358,00	8 358,00			409,68
			51 994,00	12 135,24	9 302,31	8 358,00	8 358,00		0,00	
			374 248,24	69 230,82	65 742,87	62 799,36	86 417,68		3 694,76	

2.1.8 Titres de participation - Autres

Les titres de participation figurant au bilan concernent :

- des parts sociales sur des emprunts bancaires.

2.1.9 Evaluation des stocks consommés

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur réelle est inférieure à la valeur



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.1.10 Etat des créances - Classement par échéance (en €)

Elles se répartissent ainsi :

Rubriques	Total	à un an au plus	à plus d'un an
Actif immobilisé (prêts et dépôts et cautionnements)	72 673	72 574	99
Actif circulant	2 956 998	2 956 998	/
Total	3 029 671	3 029 572	99

2.2 Bilan passif

2.2.1 Capital

Le capital était composé de 39 772 actions de 16 € de valeur nominale au 01/03/2016 soit un montant de 636 352 euros.

	Nombre d'actions Parts sociales	Valeur nominale En €
Position début de l'exercice	39 772	16
Mouvements :		
Titres émis	11 999	16
Titres remboursés ou annulés	-3 677	- 16
Position fin de l'exercice	48 094	16

Il est composé de 48 094 actions de 16 € de valeur nominale soit un montant de 769 514 euros au 28/02/2017.



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.2.2 Montant des créances et des dettes d'impôt différé

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se compose comme suit (en €):

Désignation	Base	Impôt
Taxes	54 985	18 328
Congés payés	294 986	98 329
Participation des salariés	263 656	87 885
Taux d'imposition 33.33 % :		
Impôt différé	613 627	204 542

2.2.3 Provisions pour risques et charges

Elles concernent les points suivants :

- Participation des salariés exercice 2016/2017 : 263 656 €

2.2.4 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 644 519 € charges sociales incluses.

La méthode appliquée est la méthode actuarielle des unités de crédit projetées, tenant compte des éléments suivants :

- Profil de carrière : moyen
- Turn over : moyen
- Coefficients : retenus conformément à la convention collective applicable dans l'entreprise
- Table de mortalité INSEE 1999-2001 par sexe.
- Taux d'actualisation de 1,29

L'entreprise a souscrit auprès de France Vie un contrat collectif d'assurance lui garantissant une couverture pour un montant de 144 270 €.

L'engagement net de la société, soit 500 249 € n'a pas été comptabilisé au bilan sous forme de provisions pour risques et charges, à l'exception d'une provision de 42 873 €.



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

2.2.6 Dettes - Classement par échéance (en €)

Rubriques	Total	à 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts	978 454	216 195	622 957	139 302
Dettes financières diverses	540 951	221 585	319 366	
Autres dettes	4 420 859	4 420 859	/	/
Total	5 940 264	4 858 639	942 323	139 302

2.2.7 Sûretés réelles accordées

Type	Bien donné en garantie	Montant de la dette au 28 février 2017 (en €)
164 570 – Prêt 120 K€ CA	Nantissement du fond de commerce de Niort	2 857
164 690 – Prêt 500 K.€ CA	Nantissement du fond de commerce de Saintes	488 305
Total		491 162

* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation de l'effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	15
Agents de maîtrise et techniciens	16
Employés	94
Apprentis	8
Total	133

3.2 Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

3.3 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Total	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et Participation.)
Résultat avant impôt	714 162	926 438	-212 276
Impôt société	- 186 847	- 257 606	+ 70 759
Résultat après impôt	527 315	668 832	- 141 517

3.4 Honoraires des commissaires aux comptes TTC

	CAC
Honoraires facturés au titre de la mission de contrôle légal des comptes	22 K.€
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle	/
Honoraires totaux	22 K.€



* Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises

4 Engagements

4.1 Engagements mentionnés précédemment

Note N°	Intitulés
2.2.4	Engagements pris en matière de retraite : 500 249 € net
2.2.7	Sûretés réelles accordées : 491 162 €
2.1.6	Crédit bail : 231 651 €

** Mission de présentation – voir l'Attestation de KPMG Entreprises*

5 Informations complémentaires

5.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes à la clôture de l'exercice s'élève à 179 807 euros.

Au compte de résultat, il a été retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer pour 174 007 euros.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'investissement (174 K.€),