RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00267
Numéro SIREN : 380 794 511
Nom ou dénomination : CENTRAKOR STORES

Ce dépôt a été enregistré le 16/03/2020 sous le numéro de dépôt B2020/005140

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE TOULOUSE

Date : 16/03/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/005140**
n° de gestion : **1991B00267**
n° SIREN : **380 794 511 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 16/03/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

CENTRAKOR STORES
6 Avenue Saint-Granier Zone d'Activités Commerciales Saint Martin du Touch 31300 TOULOUSE

date de clôture : 31/12/2018

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

cerfa N° 15949 * 01
Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : CENTRAKOR STORES — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 6 avenue St Granier 31000 Toulouse — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 8 0 7 9 4 5 1 1 0 0 5 2 3 — Néant ☐ *

Certifié conforme
Le Président

Exercice N clos le : 31/12/2018

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 052 620	AG 3 050 333	2 287
	Fonds commercial (1)	AH	14 634 451	AI 324 227	14 310 224
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	240 000	AO	240 000
	Constructions	AP	2 160 000	AQ 409 512	1 750 488
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 173 283	AS 712 373	460 910
	Autres immobilisations corporelles	AT	37 127 759	AU 17 505 799	19 621 960
	Immobilisations en cours	AV	2 237 955	AW	2 237 955
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	11 530	BG	11 530
	Autres immobilisations financières *	BH	2 083 594	BI	2 083 594
	TOTAL (II)	BJ	62 721 191	BK 22 002 244	40 718 946
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	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	29 892 869	BU 1 042 500	28 850 369
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	6 984 551	BY 144 107	6 840 444
	Autres créances (3)	BZ	9 994 611	CA	9 994 611
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	2 176 077	CG	2 176 077
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 836 833	CI	2 836 833
	TOTAL (III)	CJ	51 884 941	CK 1 186 607	50 698 334
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	114 606 131	1A 23 188 851	91 417 280

Renvois : (1) Dont droit au bail : 90 000 — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 6 410 — (3) Part à plus d'un an : CR 171 964

Clause de réserve de propriété * : Immobilisations — Stocks — Créance

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

N° 2050-SD

cerfa N° 10938 * 21

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise CENTRAKOR STORES — Néant ☐ *

		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 286 175)	DA	1 286 175
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	636 573
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	128 618
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	11 591 228
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 670 171
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	18 312 765
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	402 298
	Provisions pour charges	DQ	98 068
	TOTAL (III)	DR	500 366
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 873 399
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	32 210 291
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	24 516 064
	Dettes fiscales et sociales	DY	11 386 240
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 052 030
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	566 126
	TOTAL (IV)	EC	72 604 149
	Écarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	91 417 280

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	45 137 741
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	295 612

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

N° 2051-SD (SDNC-DGFiP)

cerfa N° 10167 * 23 ③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : CENTRAKOR STORES — Néant ☐ *

Certifié conforme Le Président

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	136 549 610	FB		FC	136 549 610
	Production vendue — biens *	FD	8 756 705	FE	8 246	FF	8 764 951
	Production vendue — services *	FG	11 193 179	FH	633 113	FI	11 826 293
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	156 499 494	FK	641 360	FL	157 140 853
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	3 373
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts (9)					FP	1 156 785
	Autres produits (1) (11)					FQ	23
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	158 301 034
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	75 453 398
	Variation de stock (marchandises)					FT	(2 809 936)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3 bis) *					FW	42 498 106
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 867 841
	Salaires et traitements *					FY	20 418 078
	Charges sociales (10)					FZ	5 510 337
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux amortissements *					GA	5 921 378
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	154 811
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	185 976
	Autres charges (12)					GE	121 818
	Total des charges d'exploitation (3)					GF	151 321 809
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	6 979 225
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transféré (II)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	149 327
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	43
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	149 369
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	535 812
	Différences négatives de change					GS	1
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	535 813
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(386 443)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	6 592 782

RENVOIS : [illegible] ment cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2052-SD – (SDNC-DGFiP)

cerfa N° 10947 * 21

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2019

Désignation de l'entreprise : CENTRAKOR STORES — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	99 188
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	363 835
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	741 629
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	1 204 652
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	333 340
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	596 214
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	78 685
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	1 008 238
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	196 414
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	575 251
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	1 543 774
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	159 655 056
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	154 984 885
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	4 670 171

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	IG	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	397 636
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	181 678
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	913 937
(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	109 431
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) 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
Cf. Annexe		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

N° 2053-SD – (SDNC DGFiP)

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

SAS CENTRAKOR STORES

Siége social : 6 avenue St Granier

31000 Toulouse

France

SIREN: 380794511

Annexe

CENTRAKOR STORES

Sommaire : Comptes sociaux au 31/12/2018

Généralités

Principes, règles et méthodes comptables 1
Evènements Significatifs 4

Notes sur le bilan

Immobilisations 5
Amortissements 6
Echéances des créances 7
Etat des échéances des dettes 8
Provisions 9
Provisions pour risques et charges 10
Charges constatées d'avance 11
Produits constatés d'avance 12
Charges à payer 13
Produits à recevoir 14
Composition du capital social 15
Variation des capitaux propres 16
Engagements Hors-bilan 17
Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan 18

Notes sur le resultat

Chiffre d'affaires par marché géographique 19
Repartition montant IS 20
Transfert de charges 21
Elts Relevant de Plusieurs Postes du Cpte de Rtat 22
Principales opérations réalisées avec la société 23

Autres informations

Société consolidante 24
Effectifs 25

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice clôturé au 31 décembre 2018 présente un montant total du bilan de 91 417 280€ et dégage un résultat de 4 670 171€.

Règles et principes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 .
D'une manière générale, les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la règlementation française en vigueur, résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.
L'établissement des comptes annuels nécessite de la part de la Direction de l'entreprise d'effectuer des estimations et de faire des hypothèses qui ont un impact sur l'application des méthodes comptables et sur les montants des actifs et des passifs, des produits et des charges. Ces estimations ou hypothèses peuvent être révisées d'exercice en exercice si les cirsconstances sur lesquelles elles étaient fondées évoluent ou à la suite de nouvelles informations.

ACTIFS IMMOBILISES

Immobilisations incorporelles :

En application du règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, qui est venu transposer la directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013, les fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan ont une durée d'utilisation présumée illimitée.

Ils ne font pas l'objet d'un amortissement mais sont soumis à des tests de dépréciation annuels, sur la base des flux de trésorerie futurs attendus ou sur la base de leur valeur d'inventaire évaluée à partir de différents critères : prix de cession envisagé, évolution de chiffre d'affaires, perspectives de rentabilité futures.

Dans le cas où la durée d'utilisation est limitée, les fonds de commerces sont amortis sur cette durée ou à défaut sur 10 ans.
La dépréciation est irréversible.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport en conséquence des opérations de fusionabsorption au cours des exercices précédents.
Les marques portées à l'actif du bilan l'ont été à l'occasion d'une opération de fusion-absorption à effet du 1er janvier 1995. La marque a été provisionnée à 100 %.
Le montant porté en fonds de commerce à l'actif du bilan correspond à l'évaluation qui en a été faite à l'occasion des opérations de fusion-absorption réalisées par l'assemblée générale extraordinaire du 28 janvier 1999.
Les fonds créés depuis et à ce jour ne sont pas valorisés.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Elles sont amorties sur les durées de vie de chacun des biens

	Durée
Matériel industriel	3 à 5 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 à 10 ans
Matériel de transport	2 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
Mobilier	1 à 10 ans

Immobilisations financières :

Le cas échéant, la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais et accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks :

Les stocks de marchandises sont évalués au coût d'acquisition suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré".
La valeur brute des marchandises et approvisionnement comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Lorsque le coût de revient d'un article en stock est supérieur à sa valeur probable de réalisation, il est constaté une provision pour dépréciation égale à la différence entre ces deux montants.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les éventuelles provisions pour dépréciation sont déterminées en fonction du risque d'irrécouvrabilité de chacune des créances concernées.

Engagements :

- **indemnités de fin de carrière**

La convention collective du Commerce de Gros dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Bien que notre Société ait décidé de ne pas comptabiliser de provision particulière, le montant de l'engagement de l'entreprise en matière de pensions de retraite a été calculé au 31 décembre 2018.
Il s'élève à : 1 529 234 €.

Le calcul de la PIDR a été fait selon les hypothèses suivantes :
- départ à l'initiative du salarié
- taux d'actualisation utilisé 1.30 %
- turnover moyen

Précisons que cette provision a été calculée en tenant compte de la recommandation du Conseil National de la Comptabilité n° 2003-R.01 du 1er avril 2003. Le calcul de la PIDR a été fait selon les hypothèses suivantes : départ à l'initiative du salarié à l'âge légal de départ à la retraite soit 62 ans.

Congés payés :

La société a opté pour le régime de déduction de l'indemnité de congés payés à la clôture de l'exercice (Art.39-1-1er bis - al 1er du CGI).

Provisions pour risques et charges :

Les passifs sont évalués conformément au règlement CRC n°2000-06.

Enregistrement des charges et des produits :

Ceux-ci sont enregistrés suivant les principes généralement admis sans que des dispositions très spécifiques à notre Société soient à préciser.

CICE:

Le Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi s'élève à 1 057 010 € au 31 décembre 2018.
Il est comptabilisé en diminution des frais de personnel dans le compte 649100 " Produit d'Impôt CICE".
Il est imputé en totalité sur l'Impôt sur les sociétés de 2018 dû par le groupe fiscalement intégré.
Par ailleurs, l'assemblée générale annuelle, lors de l'affectation du bénéfice 2017, a porté la somme de 974 838 € correspondant au CICE 2017, dans un compte de réserve indisponible. Cette affectation marque la volonté des actionnaires d'attribuer le CICE au financement du BFR de l'entreprise.

Evènements Significatifs

Société : CENTRAKOR STORES

SIRET : 38079451100523

Intégration fiscale :

Notre société a opté pour le régime de groupe prévu par l'article 223A du CGI en date du 27/04/2014 avec effet au 1er janvier 2014. La société tête de groupe est CARGO, SAS au capital de 26 451 477 € inscrite au RCS de Toulouse sous le numéro 483 108 551, dont le siège social est à Toulouse, 6 avenue Saint Granier.
Avant cette date, la société tête de groupe était la SAS CENTRINVEST au capital de 760 000€ immatriculée au R.C.S de Toulouse sous le numéro: 428 185 508 dont le siège social est à Toulouse : 6 avenue St Granier.
L'impôt sur les sociétés est calculé, conformément à la convention d'intégration fiscale, comme si la société était imposée séparément.

- De l'exercice :

Rachat fonds de commerce

Suite à la signature d'un contrat cadre en date du 9 novembre 2016 portant sur la reprise de 21 fonds de commerce appartenant à la société CID et exploités sous l'enseigne VIMA, les 6 fonds restant à reprendre fin 2017 l'ont été au cours de l'année 2018.

D'autre part,8 fonds de commerce anciennement exploités sous l'enseigne FLY ont été rachetés le 1er Octobre 2018 pour un montant de 1 600 000 €.

Notre société a également pris à bail 4 nouveaux points de vente situés à Chasseneuil, Auxerre, Epinay et Tourcoing.

Le financement de ces opérations est assuré par la société CARGO qui procède à des apports en compte courant.

Le magasin de Luce a été entièrement détruit par un incendie en date du 29.08.2018. Les pertes liées à ce sinistre sont couvertes par notre assurance.

Ouvertures de magasins:

A la suite de ces acquisitions, nous avons ouvert 8 magasins sur l'année 2018:

- Le magasin de Chasseneuil a fait l'objet d'un transfert d'établissement au cours du 1er trimestre
- Ouverture de 5 magasins au cours du 2ième trimestre
- Ouverture de 2 magasins au cours du 3ième trimestre
- Ouverture de 1 magasin sur le dernier trimestre

Fermetures de magasins:

- Le fonds de commerce de Thouars (dépt 79) a été cédé au 31 août 2018 à un adhérent CENTRAKOR.
- Le magasin de Castres a été fermé en juin 2018.

- Postérieurs à la clôture :

3 magasins anciennement FLY ont été repris le 01/01/2019 pour une valeur de 600 000 € avec entrée en jouissance au 01/01/2019.

Le magasin d'Auxerre sera transféré au cours du 1er semestre 2019.

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations Réévaluations / Mise en équivalence	Augmentations Entrées / Virement poste à poste	Diminutions Virement poste à poste	Diminutions Sorties	Clôture 31/12/2018
Frais d'établissement et de développement						
Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 490 071		3 382 000		185 000	17 687 071
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**14 490 071**		**3 382 000**		**185 000**	**17 687 071**
Terrains	240 000					240 000
Constructions	2 160 000					2 160 000
dont :						
Constructions sur sol propre	2 160 000					2 160 000
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements, aménagements des constructions						
Installations techniques, matériels et outillage	988 159		213 835		28 712	1 173 283
Installations générales, agencements, aménagements divers	29 447 141		8 711 724		1 499 300	36 659 565
Matériel de transport	386 390		170 634		171 127	385 897
Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 359		20 938			82 297
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	207 448		2 237 955	207 448		2 237 955
Avances et acomptes						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**33 490 497**		**11 355 086**	**207 448**	**1 699 139**	**42 938 996**
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Préts et autres immobilisations financiéres	1 554 281		593 291		52 448	2 095 124
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 554 281**		**593 291**		**52 448**	**2 095 124**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	**49 534 850**		**15 330 376**	**207 448**	**1 936 588**	**62 721 191**

AMORTISSEMENTS

Amortissements

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions		Clôture 31/12/2018
			Cessions, Rebuts	Reprises	
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions	193 512	216 000			409 512
Installations techniques, matériels et outillage	603 733	133 616	24 977		712 373
Installations générales, agencements, aménagements divers	12 924 246	5 499 616	1 130 626		17 293 236
Matériel de transport	216 036	66 933	132 323		150 646
Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 704	5 213			61 917
Emballages récupérables et divers					
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**13 994 231**	**5 921 378**	**1 287 926**		**18 627 684**
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	**13 994 231**	**5 921 378**	**1 287 926**		**18 627 684**

ETAT DES CREANCES

Etat des échéances des créances

(En euros)	31/12/2018		
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	11 530	6 410	5 120
Autres immobilisations financières	2 083 594		2 083 594
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	**2 095 124**	**6 410**	**2 088 714**
Clients douteux ou litigieux	171 964		171 964
Autres créances clients	6 812 586	6 812 586	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garanties			
Personnel et comptes rattachés	15 287	15 287	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 416 427	1 416 427	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	10 313	10 313	
Divers (état)			
Groupe et associés (3)	2 647 438	2 647 438	
Débiteurs divers	5 905 146	5 905 146	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	**16 979 162**	**16 807 197**	**171 964**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**2 836 833**	**2 836 833**	
TOTAL DES CREANCES	**21 911 118**	**19 650 441**	**2 260 678**
(1) Prêts accordés au cours de l'exercice :	14 300		
(2) Prêts récupérés au cours de l'exercice :	10 028		
(3) Prêts et avances consentis aux associés :			

ETAT DES DETTES

État des échéances des dettes

(En euros)	31/12/2018				31/12/2017
	Montant brut	A 1 an au plus	> 1 an et 5 ans au plus	> 5 ans	Montant brut
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) et (2) : :					
à 1 an au maximum à l'origine	298 485	298 485			1 106 290
à plus d' 1 an à l'origine	2 574 914	1 151 161	1 423 753		4 342 210
Emprunts et dettes financières divers (1) et (3)	442 655		442 655		431 484
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	**3 316 054**	**1 449 646**	**1 866 408**		**5 879 984**
Fournisseurs et comptes rattachés	24 516 064	24 516 064			19 665 764
Dettes fiscales et sociales :					
Personnel et comptes rattachés	3 352 495	3 352 495			3 188 932
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 891 734	1 891 734			1 887 433
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	3 948 722	3 948 722			2 444 597
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 193 288	2 193 288			1 747 876
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés	31 767 636	6 167 636	25 600 000		19 344 941
Autres dettes	1 052 030	1 052 030			935 112
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
DETTES D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOITATION	**68 721 969**	**43 121 969**	**25 600 000**		**49 214 655**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**566 126**	**566 126**			**465 083**
TOTAL DES DETTES	**72 604 149**	**45 137 741**	**27 466 408**		**55 559 722**
(1) Emprunts souscrits en cours de l'exercice :					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice :	1 767 296				1 970 583
(2) à 2 ans au maximum à l'origine :	298 485	298 485			1 106 290
(2) à plus de 2 ans à l'origine :	2 574 914	1 151 161	1 423 753		4 342 210
(3) Dont dettes envers les associés :					

PROVISIONS

Provisions inscrites au bilan

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Clôture 31/12/2018
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour implantations à l'étranger avant le 1.1.1992				
Provisions pour implantations à l'étranger après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	324 078	264 661	88 373	500 366
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**324 078**	**264 661**	**88 373**	**500 366**
Dépréciation des immobilisations incorporelles	3 524 560		150 000	3 374 560
Dépréciation des immobilisations corporelles				
Dépréciation des immobilisations financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participation				
Autres immobilisations financières				
Dépréciation des stocks et en cours	904 400	138 100		1 042 500
Dépréciation des comptes clients	131 871	16 711	4 475	144 107
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**4 560 831**	**154 811**	**154 475**	**4 561 167**
TOTAL DES PROVISIONS	**4 884 910**	**419 472**	**242 848**	**5 061 534**
Impact sur Résultat d'exploitation		340 787	242 848	
Impact sur Résultat financier				
Impact sur Résultat exceptionnel		78 685		
TOTAL		**419 472**	**242 848**	

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques et charges

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Dotation de l'exercice	Diminution			Clôture 31/12/2018
			Provision utilisée	Provision non utilisée	Autre	
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marché à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pertes sur contrats						
Autres provisions pour risques	324 078	264 661			88 373	500 366
PROVISIONS POUR RISQUES	**324 078**	**264 661**			**88 373**	**500 366**
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour restructuration						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sur congés à payer						
Autres provisions pour charges						
PROVISIONS POUR CHARGES						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**324 078**	**264 661**			**88 373**	**500 366**

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Charges constatées d'avance

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
CHARGES D'EXPLOITATION	2 836 833	1 749 172
CHARGES FINANCIÈRES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 836 833	1 749 172

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Produits constatés d'avance

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
Produits d'exploitation	**566 126**	**465 083**
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**566 126**	**465 083**

CHARGES A PAYER

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan:

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES	**402 043**	**128 652**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 407	6 711
Emprunts et dettes financières divers	397 636	121 941
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	1 703 583	1 262 542
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**7 857 474**	**7 018 252**
Personnel et comptes rattachés	3 189 244	3 085 514
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	836 574	856 060
État et autres collectivités publiques	3 831 656	3 076 677
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	**396 330**	**343 597**
Autres dettes	396 330	343 597
TOTAL DES CHARGES A PAYER	**10 359 430**	**8 753 042**

PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan :

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	6 320 924	5 050 922
AUTRES CREANCES	**4 894 355**	**3 731 956**
Fournisseurs - Avoirs a recevoir	4 239 817	3 388 772
Personnel et comptes rattachés - produits à recevoir		
Organismes sociaux - Produits a recevoir		
Etat - Produits a recevoir	249 428	185 960
Associés - intérêts courus		
Divers - Produits a recevoir	405 111	157 224
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	**11 215 279**	**8 782 878**

CAPITAUX PROPRES

Clôture au : 31/12/2018

Composition du capital social

Catégorie de titres	Nombre de titres				Valeur nominale
	A l'ouverture de l'exercice	Crées pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture de l'exercice	
Actions ordinaires	17 149			17 149	75.00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					

Le capital social est composé de 17 149 actions de 75 € de valeur nominale chacune, entièrement libérées

CAPITAUX PROPRES

Variation des capitaux propres

(En euros)	Au 31/12/2017	Variation de capital	Affectation du résultat 2017	Résultat de l'exercice	Autres variations	Au 31/12/2018
Capital social	1 286 175					1 286 175
Primes d'émission, de fusion, d'apport	636 573					636 573
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	127 875		743			128 618
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	8 805 736		2 785 492			11 591 228
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice	7 901 235		(7 901 235)	4 670 171		4 670 171
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**18 757 594**		**(5 115 000)**	**4 670 171**		**18 312 765**

Distribution de dividendes sur résultat 2017 - AGO du 28/06/2018 : 5 115 000 €

ENGAGEMENTS HORS-BILAN

Engagements Hors-Bilan

Les engagements hors-bilan de la société se décomposent comme suit :

(En euros)	Filiales et participations	Autres entreprises liées	Tiers	Total au 31/12/2018	Total au 31/12/2017
Cautions de contre-garantie sur marches					
Créances cédées non échues					
Gages, nantissements, hypothèques et sûretés réelles					
Avals, cautions et garantie donnés					
Lettres d'intention					
Garanties de passif					
Autres engagements donnés					
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités			1 529 234	1 529 234	1 150 305
Nantissements de fds de commerce au profit d'éts financiers					4 342 210
pour un total d'emprunts restant dû au 31/12 /18 de:			2 574 914	2 574 914	
ENGAGEMENTS DONNES			**4 104 148**	**4 104 148**	**5 492 515**
Avals, cautions et garantie reçues					
Créances assorties de garantie					
Abandon de créances avec clause de retour à meilleur fortune					
Chèques de caution					
Caution CENTRINVEST au profit du CIC DUE AU 31/12/18/			216 020	216 020	295 503
Caution de la SG au profit de CTK S pour la Fondation			8 000	8 000	16 000
ENGAGEMENTS REÇUS			**224 020**	**224 020**	**311 503**
ENGAGEMENTS RECIPROQUES					
TOTAL DES ENGAGEMENTS			**4 328 168**	**4 328 168**	**5 804 018**

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Société : CENTRAKOR STORES

SIRET : 38079451100523

POSTES DU BILAN	Montant Concernant les entreprises consolidées		Montant concernant les entreprises liées Autres
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres Dettes			664

Art 833-16 du PCG : aucune information n'est requise lorsque les transactions sont effectuées :
- Par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité,
- Entre sociétés soeurs détenues en totalité par une même société mère

CHIFFRE D'AFFAIRES

Chiffre d'affaires par zone géographique

Répartition par zone géographique (En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017	Variation %
France	156 499 493	130 580 421	20
Etranger	641 360	571 110	12
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES NET	**157 140 853**	**131 151 531**	**20**

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Clôture au : 31/12/2018

Répartition du montant global des impôts sur les bénéfices

(En euros)	Résultat avant impôt	Impôt Dû	Résultat net Comptable	Impôt dû au 31/12/2017
Résultat courant	6 592 782	2 170 928	4 421 854	2 908 389
Résultat exceptionnel à court terme	196 414	65 471	130 943	1 145 274
Résultat exceptionnel à long terme				
Différences permanentes	(810 766)	(270 255)	270 255	(1 421 926)
Différences temporaires	(443 140)	(147 713)	147 713	818 854
Reports déficitaires				
Impact de l'intégration fiscale				
Participation des salariés	(575 251)	(191 750)	(383 501)	(392 140)
Crédits d'impôt		(111 407)	111 407	(50 867)
Contribution sociale sur les bénéfices		28 501	(28 501)	75 750
Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
TOTAL	**4 960 039**	**1 543 775**	**4 670 170**	**3 083 334**

TRANSFERTS DE CHARGES

Transferts de charges

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
Divers et indemnités d'assurances	317 455	321 880
Transferts de charges liées au personnel	596 482	538 111
Transfert de charges exceptionnelles	725 829	416 168
Transfert de charges exceptionnelles : remboursement assurance immo.	15 800	430 271
TOTAL	**1 655 566**	**1 706 430**

Elts Relevant de Plusieurs Postes du Cpte de Rtat

Société : CENTRAKOR STORES

SIRET : 38079451100523

COMPTE DE RESULTAT	Montant Concernant les entreprises consolidées		Montant concernant les entreprises liées Autres
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Charges d'exploitation			873 963
Produits d'exploitation			
Charges Financières			
Produits Financiers			
Charges exceptionnelles			
Produits Exceptionnels			

Art 833-16 du PCG : aucune information n'est requise lorsque les transactions sont effectuées :
- Par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité,
- Entre sociétés soeurs détenues en totalité par une même société mère

Principales opérations réalisées avec la société

Société : CENTRAKOR STORES

SIRET : 38079451100523

CARGO

Nature de l'Opération	Rubriques du Bilan ou du compte de résultat	Montant
Redevances versées	Autres Achats et Charges Externes	6 273 814 €
Intérêts C/C	Intérêts et charges assimilés	0 €

SOCIETES CONSOLIDANTES

Clôture au : 31/12/2018

Identités des sociétés consolidantes

Dénomination Sociale	Forme	Au Capital de	Ayant son siège social à
CARGO Selon la méthode dite d'intégration globale	SAS	26 451 477 €	6 av Saint Granier 31300 TOULOUSE RCS : 483 108 551

EFFECTIFS

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen se ventile comme suit :

	31/12/2018	31/12/2017
Ingénieurs et Cadres	105.00	90.00
Agents de maîtrise	90.00	78.00
Employés et techniciens	659.00	526.00
Ouvriers		
Autres		
TOTAL	**853.00**	**694.00**
Dont apprentis	4.00	2.00

CENTRAKOR STORES
Société par actions simplifiée au capital de 1 286 175 €
Siège social : 6 Avenue Saint Granier, ZAC Saint Martin du Touch 31300 Toulouse
RCS Toulouse 380 794 511

EXERCICE CLOS LE 31.12.2018

EXTRAIT DES DECISIONS
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2019

PROPOSITION DE DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 4 670 171,07 euros de la manière suivante :

Origine		
Résultat de l'exercice		4 670 171,07 euros
Dotations aux réserves :		
Réserve indisponible, soit	1 057 010,00 euros	
Aux autres réserves, soit	11 871,07 euros	
Dividendes :		
A titre de dividende	3 601 290,00 euros	
Totaux	**4 670 171,07 euros**	**4 670 171,07 euros**

Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juillet 2019.

Il est rappelé que les associés personne morale, ne bénéficient pas de la réfaction de 40% mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'associé unique prend acte 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	
31 décembre 2017	5 115 000 €	/	/
31 décembre 2016	5 115 000 €	/	/
31 décembre 2015	2 728 000 €	/	/

VOTE DE LA DECISION

Cette décision a été adoptée par l'associé unique en date du 28 juin 2019.

Pour extrait
Le Président
Olivier RONDOLOTTO

KPMG Audit
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 62
Télécopie : +33 (0)5 82 52 52 61
Site internet : www.kpmg.fr

Centrakor Stores S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018
Centrakor Stores S.A.S.
6, avenue Saint-Granier - ZAC de Saint-Martin du Touch - 31300 Toulouse
Ce rapport contient 35 pages
Référence : CL - 192.380 RCA

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

KPMG Audit
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 62
Télécopie : +33 (0)5 82 52 52 61
Site internet : www.kpmg.fr

Centrakor Stores S.A.S.

Siège social : 6, avenue Saint-Granier - ZAC de Saint-Martin du Touch - 31300 Toulouse
Capital social : €. 1.286.175

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'attention de l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Centrakor Stores S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

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

Votre société constitue des dépréciations sur fonds de commerce selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations incorporelles » de l'annexe aux comptes annuels.

Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la Direction.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Toulouse-Labège, le 24 juin 2019
KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Christian Libéros
Associé

cerfa N° 15949 * 01
Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : CENTRAKOR STORES — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 6 avenue St Granier 31000 Toulouse — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 3 8 0 7 9 4 5 1 1 0 0 5 2 3 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2018 Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 052 620	AG 3 050 333	2 287
	Fonds commercial (1)	AH	14 634 451	AI 324 227	14 310 224
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	240 000	AO	240 000
	Constructions	AP	2 160 000	AQ 409 512	1 750 488
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 173 283	AS 712 373	460 910
	Autres immobilisations corporelles	AT	37 127 759	AU 17 505 799	19 621 960
	Immobilisations en cours	AV	2 237 955	AW	2 237 955
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	11 530	BG	11 530
	Autres immobilisations financières *	BH	2 083 594	BI	2 083 594
	TOTAL (II)	BJ	62 721 191	BK 22 002 244	40 718 946
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	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	29 892 869	BU 1 042 500	28 850 369
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	6 984 551	BY 144 107	6 840 444
	Autres créances (3)	BZ	9 994 611	CA	9 994 611
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	2 176 077	CG	2 176 077
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 836 833	CI	2 836 833
	TOTAL (III)	CJ	51 884 941	CK 1 186 607	50 698 334
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	114 606 131	1A 23 188 851	91 417 280

Renvois : (1) Dont droit au bail : 90 000 — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 6 410 — (3) Part à plus d'un an : CR 171 964

Clause de réserve de propriété * : Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

N° 2050-SD

cerfa N° 10938 * 21

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2) **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise CENTRAKOR STORES — Néant ☐*

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 286 175)	DA	1 286 175
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	636 573
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	128 618
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	11 591 228
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	4 670 171
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	18 312 765
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	402 298
	Provisions pour charges	DQ	98 068
	TOTAL (III)	DR	500 366
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 873 399
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	32 210 291
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	24 516 064
	Dettes fiscales et sociales	DY	11 386 240
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 052 030
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	566 126
	TOTAL (IV)	EC	72 604 149
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	91 417 280

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		BG	45 137 741
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		BH	295 612

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

N° 2051-SD -- (SDNC-DGFiP)

cerfa N° 10167 * 23

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2019

Désignation de l'entreprise : CENTRAKOR STORES

Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	136 549 610	FB		FC	136 549 610	
	Production vendue { biens *	FD	8 756 705	FE	8 246	FF	8 764 951	
	Production vendue { services *	FG	11 193 179	FH	633 113	FI	11 826 293	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	156 499 494	FK	641 360	FL	157 140 853	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	3 373	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	1 156 785	
	Autres produits (1) (11)					FQ	23	
					Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	158 301 034	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	75 453 398	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(2 809 936)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	42 498 106	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 867 841	
	Salaires et traitements *					FY	20 418 078	
	Charges sociales (10)					FZ	5 510 337	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations { - dotations aux amortissements *					GA	5 921 378	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations { - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	154 811	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	185 976	
	Autres charges (12)					GE	121 818	
					Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF	151 321 809	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	6 979 225	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	149 327	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	43	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
					Total des produits financiers (V)	GP	149 369	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	535 812	
	Différences négatives de change					GS	1	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
					Total des charges financières (VI)	GU	535 813	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(386 443)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	6 592 782	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

N° 2052-SD – (SDNC-DGFiP)

cerfa N° 10947 * 21

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2019

Désignation de l'entreprise : CENTRAKOR STORES — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	99 188
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	363 835
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	741 629
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	1 204 652
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	333 340
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	596 214
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	78 685
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	1 008 238
4 -- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -- VIII)		HI	196 414
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	575 251
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	1 543 774
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	159 655 056
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	154 984 885
5 -- BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits -- total des charges)		HN	4 670 171
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	-- Crédit-bail mobilier *	HP	
	-- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	397 636
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	181 678
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	913 937
(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	109 431
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9		

(7) 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
Cf. Annexe		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

N° 2053-SD -- (SDNC-DGFiP)

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

SAS CENTRAKOR STORES

Siége social : 6 avenue St Granier

31000 Toulouse

France

SIREN: 380794511

Annexe

CENTRAKOR STORES

Sommaire : Comptes sociaux au 31/12/2018

Généralités

Principes, règles et méthodes comptables 1
Evènements Significatifs 4

Notes sur le bilan

Immobilisations 5
Amortissements 6
Echéances des créances 7
Etat des échéances des dettes 8
Provisions 9
Provisions pour risques et charges 10
Charges constatées d'avance 11
Produits constatés d'avance 12
Charges à payer 13
Produits à recevoir 14
Composition du capital social 15
Variation des capitaux propres 16
Engagements Hors-bilan 17
Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan 18

Notes sur le resultat

Chiffre d'affaires par marché géographique 19
Repartition montant IS 20
Transfert de charges 21
Elts Relevant de Plusieurs Postes du Cpte de Rtat 22
Principales opérations réalisées avec la société 23

Autres informations

Société consolidante 24
Effectifs 25

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice clôturé au 31 décembre 2018 présente un montant total du bilan de 91 417 280€ et dégage un résultat de 4 670 171€.

Règles et principes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 .
D'une manière générale, les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la règlementation française en vigueur, résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.
L'établissement des comptes annuels nécessite de la part de la Direction de l'entreprise d'effectuer des estimations et de faire des hypothèses qui ont un impact sur l'application des méthodes comptables et sur les montants des actifs et des passifs, des produits et des charges. Ces estimations ou hypothèses peuvent être révisées d'exercice en exercice si les cirsconstances sur lesquelles elles étaient fondées évoluent ou à la suite de nouvelles informations.

ACTIFS IMMOBILISES

Immobilisations incorporelles :

En application du règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, qui est venu transposer la directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013, les fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan ont une durée d'utilisation présumée illimitée.

Ils ne font pas l'objet d'un amortissement mais sont soumis à des tests de dépréciation annuels, sur la base des flux de trésorerie futurs attendus ou sur la base de leur valeur d'inventaire évaluée à partir de différents critères : prix de cession envisagé, évolution de chiffre d'affaires, perspectives de rentabilité futures.

Dans le cas où la durée d'utilisation est limitée, les fonds de commerces sont amortis sur cette durée ou à défaut sur 10 ans.
La dépréciation est irréversible.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport en conséquence des opérations de fusionabsorption au cours des exercices précédents.
Les marques portées à l'actif du bilan l'ont été à l'occasion d'une opération de fusion-absorption à effet du 1er janvier 1995. La marque a été provisionnée à 100 %.
Le montant porté en fonds de commerce à l'actif du bilan correspond à l'évaluation qui en a été faite à l'occasion des opérations de fusion-absorption réalisées par l'assemblée générale extraordinaire du 28 janvier 1999.
Les fonds créés depuis et à ce jour ne sont pas valorisés.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Elles sont amorties sur les durées de vie de chacun des biens

	Durée
Matériel industriel	3 à 5 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 à 10 ans
Matériel de transport	2 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
Mobilier	1 à 10 ans

Immobilisations financières :

Le cas échéant, la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais et accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks :

Les stocks de marchandises sont évalués au coût d'acquisition suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré".
La valeur brute des marchandises et approvisionnement comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Lorsque le coût de revient d'un article en stock est supérieur à sa valeur probable de réalisation, il est constaté une provision pour dépréciation égale à la différence entre ces deux montants.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les éventuelles provisions pour dépréciation sont déterminées en fonction du risque d'irrécouvrabilité de chacune des créances concernées.

Engagements :

- **indemnités de fin de carrière**

La convention collective du Commerce de Gros dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière. Bien que notre Société ait décidé de ne pas comptabiliser de provision particulière, le montant de l'engagement de l'entreprise en matière de pensions de retraite a été calculé au 31 décembre 2018.
Il s'élève à : 1 529 234 €.

Le calcul de la PIDR a été fait selon les hypothèses suivantes :
- départ à l'initiative du salarié
- taux d'actualisation utilisé 1.30 %
- turnover moyen

Précisons que cette provision a été calculée en tenant compte de la recommandation du Conseil National de la Comptabilité n° 2003-R.01 du 1er avril 2003. Le calcul de la PIDR a été fait selon les hypothèses suivantes : départ à l'initiative du salarié à l'âge légal de départ à la retraite soit 62 ans.

Congés payés :

La société a opté pour le régime de déduction de l'indemnité de congés payés à la clôture de l'exercice (Art.39-1-1er bis - al 1er du CGI).

Provisions pour risques et charges :

Les passifs sont évalués conformément au règlement CRC n°2000-06.

Enregistrement des charges et des produits :

Ceux-ci sont enregistrés suivant les principes généralement admis sans que des dispositions très spécifiques à notre Société soient à préciser.

CICE:

Le Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi s'élève à 1 057 010 € au 31 décembre 2018.
Il est comptabilisé en diminution des frais de personnel dans le compte 649100 " Produit d'Impôt CICE".
Il est imputé en totalité sur l'Impôt sur les sociétés de 2018 dû par le groupe fiscalement intégré.
Par ailleurs, l'assemblée générale annuelle, lors de l'affectation du bénéfice 2017, a porté la somme de 974 838 € correspondant au CICE 2017, dans un compte de réserve indisponible. Cette affectation marque la volonté des actionnaires d'attribuer le CICE au financement du BFR de l'entreprise.

Evènements Significatifs

Société : CENTRAKOR STORES

SIRET : 38079451100523

Intégration fiscale :

Notre société a opté pour le régime de groupe prévu par l'article 223A du CGI en date du 27/04/2014 avec effet au 1er janvier 2014. La société tête de groupe est CARGO, SAS au capital de 26 451 477 € inscrite au RCS de Toulouse sous le numéro 483 108 551, dont le siège social est à Toulouse, 6 avenue Saint Granier.
Avant cette date, la société tête de groupe était la SAS CENTRINVEST au capital de 760 000€ immatriculée au R.C.S de Toulouse sous le numéro: 428 185 508 dont le siège social est à Toulouse : 6 avenue St Granier.
L'impôt sur les sociétés est calculé, conformément à la convention d'intégration fiscale, comme si la société était imposée séparément.

- De l'exercice :

Rachat fonds de commerce

Suite à la signature d'un contrat cadre en date du 9 novembre 2016 portant sur la reprise de 21 fonds de commerce appartenant à la société CID et exploités sous l'enseigne VIMA, les 6 fonds restant à reprendre fin 2017 l'ont été au cours de l'année 2018.

D'autre part,8 fonds de commerce anciennement exploités sous l'enseigne FLY ont été rachetés le 1er Octobre 2018 pour un montant de 1 600 000 €.

Notre société a également pris à bail 4 nouveaux points de vente situés à Chasseneuil, Auxerre, Epinay et Tourcoing.

Le financement de ces opérations est assuré par la société CARGO qui procède à des apports en compte courant.

Le magasin de Luce a été entièrement détruit par un incendie en date du 29.08.2018. Les pertes liées à ce sinistre sont couvertes par notre assurance.

Ouvertures de magasins:

A la suite de ces acquisitions, nous avons ouvert 8 magasins sur l'année 2018:

- Le magasin de Chasseneuil a fait l'objet d'un transfert d'établissement au cours du 1er trimestre
- Ouverture de 5 magasins au cours du 2ième trimestre
- Ouverture de 2 magasins au cours du 3ième trimestre
- Ouverture de 1 magasin sur le dernier trimestre

Fermetures de magasins:

- Le fonds de commerce de Thouars (dépt 79) a été cédé au 31 août 2018 à un adhérent CENTRAKOR.
- Le magasin de Castres a été fermé en juin 2018.

- Postérieurs à la clôture :

3 magasins anciennement FLY ont été repris le 01/01/2019 pour une valeur de 600 000 € avec entrée en jouissance au 01/01/2019.

Le magasin d'Auxerre sera transféré au cours du 1er semestre 2019.

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations		Diminutions		Clôture 31/12/2018
		Réévaluations / Mise en équivalence	Entrées / Virement poste à poste	Virement poste à poste	Sorties	
Frais d'établissement et de développement						
Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 490 071		3 382 000		185 000	17 687 071
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**14 490 071**		**3 382 000**		**185 000**	**17 687 071**
Terrains	240 000					240 000
Constructions	2 160 000					2 160 000
dont :						
Constructions sur sol propre	2 160 000					2 160 000
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements, aménagements des constructions						
Installations techniques, matériels et outillage	988 159		213 835		28 712	1 173 283
Installations générales, agencements, aménagements divers	29 447 141		8 711 724		1 499 300	36 659 565
Matériel de transport	386 390		170 634		171 127	385 897
Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 359		20 938			82 297
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	207 448		2 237 955	207 448		2 237 955
Avances et acomptes						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**33 490 497**		**11 355 086**	**207 448**	**1 699 139**	**42 938 996**
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Préts et autres immobilisations financiéres	1 554 281		593 291		52 448	2 095 124
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 554 281**		**593 291**		**52 448**	**2 095 124**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	**49 534 850**		**15 330 376**	**207 448**	**1 936 588**	**62 721 191**

AMORTISSEMENTS

Amortissements

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions		Clôture 31/12/2018
			Cessions, Rebuts	Reprises	
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions	193 512	216 000			409 512
Installations techniques, matériels et outillage	603 733	133 616	24 977		712 373
Installations générales, agencements, aménagements divers	12 924 246	5 499 616	1 130 626		17 293 236
Matériel de transport	216 036	66 933	132 323		150 646
Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 704	5 213			61 917
Emballages récupérables et divers					
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**13 994 231**	**5 921 378**	**1 287 926**		**18 627 684**
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	**13 994 231**	**5 921 378**	**1 287 926**		**18 627 684**

ETAT DES CREANCES

Etat des échéances des créances

(En euros)	31/12/2018		
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	11 530	6 410	5 120
Autres immobilisations financières	2 083 594		2 083 594
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	**2 095 124**	**6 410**	**2 088 714**
Clients douteux ou litigieux	171 964		171 964
Autres créances clients	6 812 586	6 812 586	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garanties			
Personnel et comptes rattachés	15 287	15 287	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 416 427	1 416 427	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	10 313	10 313	
Divers (état)			
Groupe et associés (3)	2 647 438	2 647 438	
Débiteurs divers	5 905 146	5 905 146	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	**16 979 162**	**16 807 197**	**171 964**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**2 836 833**	**2 836 833**	
TOTAL DES CREANCES	**21 911 118**	**19 650 441**	**2 260 678**
(1) Prêts accordés au cours de l'exercice :	14 300		
(2) Prêts récupérés au cours de l'exercice :	10 028		
(3) Prêts et avances consentis aux associés :			

ETAT DES DETTES

État des échéances des dettes

(En euros)	31/12/2018				31/12/2017
	Montant brut	A 1 an au plus	> 1 an et 5 ans au plus	> 5 ans	Montant brut
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) et (2) : :					
à 1 an au maximum à l'origine	298 485	298 485			1 106 290
à plus d' 1 an à l'origine	2 574 914	1 151 161	1 423 753		4 342 210
Emprunts et dettes financières divers (1) et (3)	442 655		442 655		431 484
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	**3 316 054**	**1 449 646**	**1 866 408**		**5 879 984**
Fournisseurs et comptes rattachés	24 516 064	24 516 064			19 665 764
Dettes fiscales et sociales :					
Personnel et comptes rattachés	3 352 495	3 352 495			3 188 932
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 891 734	1 891 734			1 887 433
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	3 948 722	3 948 722			2 444 597
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 193 288	2 193 288			1 747 876
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés	31 767 636	6 167 636	25 600 000		19 344 941
Autres dettes	1 052 030	1 052 030			935 112
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
DETTES D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOITATION	**68 721 969**	**43 121 969**	**25 600 000**		**49 214 655**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**566 126**	**566 126**			**465 083**
TOTAL DES DETTES	**72 604 149**	**45 137 741**	**27 466 408**		**55 559 722**
(1) Emprunts souscrits en cours de l'exercice :					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice :	1 767 296				1 970 583
(2) à 2 ans au maximum à l'origine :	298 485	298 485			1 106 290
(2) à plus de 2 ans à l'origine :	2 574 914	1 151 161	1 423 753		4 342 210
(3) Dont dettes envers les associés :					

PROVISIONS

Provisions inscrites au bilan

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Clôture 31/12/2018
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour implantations à l'étranger avant le 1.1.1992				
Provisions pour implantations à l'étranger après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	324 078	264 661	88 373	500 366
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**324 078**	**264 661**	**88 373**	**500 366**
Dépréciation des immobilisations incorporelles	3 524 560		150 000	3 374 560
Dépréciation des immobilisations corporelles				
Dépréciation des immobilisations financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participation				
Autres immobilisations financières				
Dépréciation des stocks et en cours	904 400	138 100		1 042 500
Dépréciation des comptes clients	131 871	16 711	4 475	144 107
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**4 560 831**	**154 811**	**154 475**	**4 561 167**
TOTAL DES PROVISIONS	**4 884 910**	**419 472**	**242 848**	**5 061 534**
Impact sur Résultat d'exploitation		340 787	242 848	
Impact sur Résultat financier				
Impact sur Résultat exceptionnel		78 685		
TOTAL		**419 472**	**242 848**	

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques et charges

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Dotation de l'exercice	Diminution			Clôture 31/12/2018
			Provision utilisée	Provision non utilisée	Autre	
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marché à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pertes sur contrats						
Autres provisions pour risques	324 078	264 661			88 373	500 366
PROVISIONS POUR RISQUES	**324 078**	**264 661**			**88 373**	**500 366**
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour restructuration						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sur congés à payer						
Autres provisions pour charges						
PROVISIONS POUR CHARGES						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**324 078**	**264 661**			**88 373**	**500 366**

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Charges constatées d'avance

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
CHARGES D'EXPLOITATION	2 836 833	1 749 172
CHARGES FINANCIÈRES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 836 833	1 749 172

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Produits constatés d'avance

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
Produits d'exploitation	**566 126**	**465 083**
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**566 126**	**465 083**

CHARGES A PAYER

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan:

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES	**402 043**	**128 652**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 407	6 711
Emprunts et dettes financières divers	397 636	121 941
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	1 703 583	1 262 542
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**7 857 474**	**7 018 252**
Personnel et comptes rattachés	3 189 244	3 085 514
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	836 574	856 060
État et autres collectivités publiques	3 831 656	3 076 677
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	**396 330**	**343 597**
Autres dettes	396 330	343 597
TOTAL DES CHARGES A PAYER	**10 359 430**	**8 753 042**

PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan :

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	6 320 924	5 050 922
AUTRES CREANCES	**4 894 355**	**3 731 956**
Fournisseurs - Avoirs a recevoir	4 239 817	3 388 772
Personnel et comptes rattachés - produits à recevoir		
Organismes sociaux - Produits a recevoir		
Etat - Produits a recevoir	249 428	185 960
Associés - intérêts courus		
Divers - Produits a recevoir	405 111	157 224
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	**11 215 279**	**8 782 878**

CAPITAUX PROPRES

Clôture au : 31/12/2018

Composition du capital social

Catégorie de titres	Nombre de titres				Valeur nominale
	A l'ouverture de l'exercice	Crées pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture de l'exercice	
Actions ordinaires	17 149			17 149	75.00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					

Le capital social est composé de 17 149 actions de 75 € de valeur nominale chacune, entièrement libérées

CAPITAUX PROPRES

Variation des capitaux propres

(En euros)	Au 31/12/2017	Variation de capital	Affectation du résultat 2017	Résultat de l'exercice	Autres variations	Au 31/12/2018
Capital social	1 286 175					1 286 175
Primes d'émission, de fusion, d'apport	636 573					636 573
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	127 875		743			128 618
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	8 805 736		2 785 492			11 591 228
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice	7 901 235		(7 901 235)	4 670 171		4 670 171
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**18 757 594**		**(5 115 000)**	**4 670 171**		**18 312 765**

Distribution de dividendes sur résultat 2017 - AGO du 28/06/2018 : 5 115 000 €

ENGAGEMENTS HORS-BILAN

Engagements Hors-Bilan

Les engagements hors-bilan de la société se décomposent comme suit :

(En euros)	Filiales et participations	Autres entreprises liées	Tiers	Total au 31/12/2018	Total au 31/12/2017
Cautions de contre-garantie sur marches					
Créances cédées non échues					
Gages, nantissements, hypothèques et sûretés réelles					
Avals, cautions et garantie donnés					
Lettres d'intention					
Garanties de passif					
Autres engagements donnés					
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités			1 529 234	1 529 234	1 150 305
Nantissements de fds de commerce au profit d'éts financiers					4 342 210
pour un total d'emprunts restant dû au 31/12 /18 de:			2 574 914	2 574 914	
ENGAGEMENTS DONNES			**4 104 148**	**4 104 148**	**5 492 515**
Avals, cautions et garantie reçues					
Créances assorties de garantie					
Abandon de créances avec clause de retour à meilleur fortune					
Chèques de caution					
Caution CENTRINVEST au profit du CIC DUE AU 31/12/18/			216 020	216 020	295 503
Caution de la SG au profit de CTK S pour la Fondation			8 000	8 000	16 000
ENGAGEMENTS REÇUS			**224 020**	**224 020**	**311 503**
ENGAGEMENTS RECIPROQUES					
TOTAL DES ENGAGEMENTS			**4 328 168**	**4 328 168**	**5 804 018**

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Société : CENTRAKOR STORES

SIRET : 38079451100523

POSTES DU BILAN	Montant Concernant les entreprises consolidées		Montant concernant les entreprises liées Autres
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres Dettes			664

Art 833-16 du PCG : aucune information n'est requise lorsque les transactions sont effectuées :
- Par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité,
- Entre sociétés soeurs détenues en totalité par une même société mère.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Chiffre d'affaires par zone géographique

Répartition par zone géographique (En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017	Variation %
France	156 499 493	130 580 421	20
Etranger	641 360	571 110	12
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES NET	**157 140 853**	**131 151 531**	**20**

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Clôture au : 31/12/2018

Répartition du montant global des impôts sur les bénéfices

(En euros)	Résultat avant impôt	Impôt Dû	Résultat net Comptable	Impôt dû au 31/12/2017
Résultat courant	6 592 782	2 170 928	4 421 854	2 908 389
Résultat exceptionnel à court terme	196 414	65 471	130 943	1 145 274
Résultat exceptionnel à long terme				
Différences permanentes	(810 766)	(270 255)	270 255	(1 421 926)
Différences temporaires	(443 140)	(147 713)	147 713	818 854
Reports déficitaires				
Impact de l'intégration fiscale				
Participation des salariés	(575 251)	(191 750)	(383 501)	(392 140)
Crédits d'impôt		(111 407)	111 407	(50 867)
Contribution sociale sur les bénéfices		28 501	(28 501)	75 750
Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs				
TOTAL	**4 960 039**	**1 543 775**	**4 670 170**	**3 083 334**

TRANSFERTS DE CHARGES

Transferts de charges

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
Divers et indemnités d'assurances	317 455	321 880
Transferts de charges liées au personnel	596 482	538 111
Transfert de charges exceptionnelles	725 829	416 168
Transfert de charges exceptionnelles : remboursement assurance immo.	15 800	430 271
TOTAL	**1 655 566**	**1 706 430**

Elts Relevant de Plusieurs Postes du Cpte de Rtat

Société : CENTRAKOR STORES

SIRET : 38079451100523

COMPTE DE RESULTAT	Montant Concernant les entreprises consolidées		Montant concernant les entreprises liées Autres
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Charges d'exploitation			873 963
Produits d'exploitation			
Charges Financières			
Produits Financiers			
Charges exceptionnelles			
Produits Exceptionnels			

Art 833-16 du PCG : aucune information n'est requise lorsque les transactions sont effectuées :
- Par la société avec les filiales qu'elle détient en totalité,
- Entre sociétés soeurs détenues en totalité par une même société mère.

Principales opérations réalisées avec la société

Société : CENTRAKOR STORES

SIRET : 38079451100523

CARGO

Nature de l'Opération	Rubriques du Bilan ou du compte de résultat	Montant
Redevances versées	Autres Achats et Charges Externes	6 273 814 €
Intérêts C/C	Intérêts et charges assimilés	0 €

SOCIETES CONSOLIDANTES

Clôture au : 31/12/2018

Identités des sociétés consolidantes

Dénomination Sociale	Forme	Au Capital de	Ayant son siège social à
CARGO Selon la méthode dite d'intégration globale	SAS	26 451 477 €	6 av Saint Granier 31300 TOULOUSE RCS : 483 108 551

EFFECTIFS

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen se ventile comme suit :

	31/12/2018	31/12/2017
Ingénieurs et Cadres	105.00	90.00
Agents de maîtrise	90.00	78.00
Employés et techniciens	659.00	526.00
Ouvriers		
Autres		
TOTAL	**853.00**	**694.00**
Dont apprentis	4.00	2.00