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 05/08/2020 sous le numéro de dépôt B2020/016141

Date : 05/08/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/016141**
n° de gestion : **1991B00267**
n° SIREN : **380 794 511 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 05/08/2020 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 : 31/12/2019

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS 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

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le. 31122019 Net 3	N-1 31122018 Net 4
	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	2 286	
	Fonds commercial (1)	AH	14 651 450	AI 170 574	14 480 876	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	240 000	AO	240 000	
	Constructions	AP	2 160 000	AQ 625 512	1 534 487	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 464 623	AS 869 305	595 317	
	Autres immobilisations corporelles	AT	47 552 717	AU 23 720 645	23 832 072	
	Immobilisations en cours	AV	1 101 170	AW	1 101 170	
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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	4 000	BG	4 000	
	Autres immobilisations financières*	BH	2 337 455	BI	2 337 455	
	TOTAL (II)	BJ	72 564 037	BK 28 436 371	44 127 666	
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	36 492 190	BU 1 313 000	35 179 190	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	7 324 303	BY 118 251	7 206 052	
	Autres créances (3)	BZ	7 913 126	CA	7 913 126	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	1 146 288	CG	1 146 288	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 721 216	CI	2 721 216	
	TOTAL (III)	CJ	55 597 125	CK 1 431 251	54 165 874	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	128 161 163	1A 29 867 622	98 293 540	

Renvois : (1) Dont droit au bail : 95 000 — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 3 800 — (3) Part à plus d'un an CR 140 542

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

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2020

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

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

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 286 175)	DA	1 286 175	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	636 572	
	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 B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	12 660 109	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 996 404	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	18 707 878	
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	361 266	
	Provisions pour charges	DQ	135 619	
	TOTAL (III)	DR	496 885	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 299 896	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	32 441 593	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	27 839 509	
	Dettes fiscales et sociales	DY	11 860 271	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 266 175	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	381 329	
	TOTAL (IV)	EC	79 088 776	
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	98 293 540	

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart 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	51 658 261	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 874 541	

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

Cegid Group

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

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

Certifié conforme
Le Président

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

			Exercice N						Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	171 654 872	FB	1 186 538	FC	172 841 410		
	Production vendue biens *	FD	9 501 041	FE	414 905	FF	9 915 946		
	Production vendue services *	FG	11 203 413	FH	724 997	FI	11 928 410		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	192 359 327	FK	2 326 440	FL	194 685 768		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	14 610		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	1 360 805		
	Autres produits (1) (11)					FQ	38		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	196 061 222		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	99 085 954		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(6 599 321)		
	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	54 608 437		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	4 412 722		
	Salaires et traitements*					FY	23 428 682		
	Charges sociales (10)					FZ	6 166 594		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	7 448 966		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	271 464		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	186 621		
	Autres charges (12)					GE	174 547		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	189 184 670		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	6 876 552		
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	128 287		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	15		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	128 303		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	664 449		
	Différences négatives de change					GS	29		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	664 479		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(536 176)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	6 340 376		

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

Cegid Group

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

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	176 497	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	311 615	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	1 133 981	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 622 093	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	321 741	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	890 090	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	65 373	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 277 205	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	344 887	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	799 913	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 888 947	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	197 811 619	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	193 815 215	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 996 404	
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	52 529	
	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	527 805	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	219 457	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	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	1 042 855	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	132 259	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	
	Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	

(7) joindre en annexe) : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
LITIGES SALARIES	126 025	
REGULARISATIONS COMPTES DE TIERS	2 504	128 875
REGUL MAG	6 136	737
REGUL DIVERSES	78 995	46 883
CESSION DROIT AU BAIL MAGASINS-FERMETURES MAGASINS	596 214	292 000

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

Cegid Group

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

CENTRAKOR

SAS CENTRAKOR STORES

Siège social : 6 avenue St Granier
31000 TOULOUSE

France

SIREN : 380794511

ANNEXE

Comptes au 31/12/2019

- SOMMAIRE -

Généralités

Principes Règles et méthodes comptables — 2
Evènements Significatifs — 4

Notes sur le Bilan

Immobilisations — 5
Amortissements — 6
Créances et dettes — 7
Provisions et dépréciations — 8
Charges à payer — 9
Produits à recevoir — 10
Charges et produits constatés d'avance — 11
Composition du capital social — 12
Variation des capitaux propres — 13
Engagements Hors Bilan — 14
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan — 15

Notes sur le Résultat

Ventilation du chiffre d'affaires — 16
Répartition de l'impôt sur les bénéfices — 17
Transfert de charges — 18
Eléments relevant de plusieurs postes du Cpte de Rtat (CARGO) — 19
Principales opérations réalisées avec la société — 20

Autres Informations

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société — 21
Effectif moyen — 22

L'exercice clôturé au 31 décembre 2019 présente un montant total du bilan de 98 293 540.43 € et dégage un résultat de 3 996 404.22 €.

Règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 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 circonstances sur lesquelles elles étaient fondées évoluent ou à la suite de nouvelles informations.

ACTIFS IMMOBILISÉS

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 fusion-absorption 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 et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 2019.
Il s'élève à : 1 531 389 €.

Le calcul de la PIDR a été fait selon les hypothèses suivantes :

- départ à l'initiative du salarié
- taux d'actualisation utilisé 0.50 %
- turnover moyen

Précisons que cette provision a été calculée en tenant compte de la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables n°2013-02. 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 ANC n°2014-03.

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 :

L'assemblée générale annuelle, lors de l'affectation du bénéfice 2018, a porté la somme de 1 057 010 € correspondant au CICE 2018, dans un compte de réserve indisponible. Cette affectation marque la volonté des actionnaires d'attribuer le CICE au financement du BFR de l'entreprise.

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.
L'impôt sur les sociétés est calculé, conformément à la convention d'intégration fiscale, comme si la société était imposée séparément.

- De l'exercice :

Ouvertures et transferts de magasins :

- Suite au rachat le 1er Octobre 2018 des 8 fonds de commerce anciennement exploités sous l'enseigne FLY, et de 3 supplémentaires le 1er janvier 2019 nous avons ouvert 8 nouveaux magasins au cours du 1er semestre 2019 : Aubagne, Exincourt, Gonfreville, St Parres, Villeneuve d'Ascq, Tregueux, Orvault, Créteil.
Le droit au bail du magasin de Thionville a été cédé en juin 2019.

- Les fonds de commerce des magasins de Auxerre, Besançon, Saint Bonnet de Mure et Villefranche sur Saone ont été transférés au cours de l'année 2019.
- Notre société a également pris à bail un nouveau point de vente situé à Gosselies en Belgique qui a ouvert en septembre 2019.

Fermetures de magasins :

- Le magasin ZOE CONFETTI du Mans a été fermé au cours du mois de décembre avec un transfert d'activité vers notre magasin CENTRAKOR du Mans situé dans le même centre commercial.
- Les magasins CENTRAKOR de Sainte Marguerite et ZOE CONFETTI de Seysses ont été fermés en décembre 2019.
- Suite à la signature de nouveaux baux sur de nouvelles zones commerciales, les magasins d'Albi et de Mazamet ont été fermés fin 2019 avec un transfert d'activité au début du 1er trimestre 2020.

Le magasin ZOE CONFETTI d'ALBI sera fermé début 2020 et transféré avec notre nouveau magasin CENTRAKOR d'ALBI.

- Postérieurs à la clôture :

L'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement ont conduit notre société à adapter son activité et son organisation. Notre société se trouve impactée de la manière suivante :

" Cessation temporaire d'activité

Dans ce contexte, notre société met en oeuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan réglementaire et financier afin d'assurer la consolidation de sa situation financière.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 687 071		355 000
Terrains	240 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	2 160 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 173 283		311 805
Installations générales, agenc., aménag.	36 659 565		11 735 704
Matériel de transport	385 897		82 067
Matériel de bureau, informatique, mobilier	82 297		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 237 955		1 101 170
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**42 938 996**		**13 230 747**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 095 124		305 922
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 095 124**		**305 922**
TOTAL GENERAL	**62 721 191**		**13 891 669**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		338 000	17 704 071	
Terrains			240 000	
Constructions sur sol propre			2 160 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		20 465	1 464 623	
Installations générales, agencements divers		1 331 166	47 064 103	
Matériel de transport		61 647	406 318	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			82 297	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 237 955		1 101 170	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 237 955**	**1 413 277**	**52 518 511**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		59 590	2 341 455	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**59 590**	**2 341 455**	
TOTAL GENERAL	**2 237 955**	**1 810 867**	**72 564 037**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	409 512	216 000		625 512
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	712 373	174 467	17 534	869 306
Installations générales, agenc. et aménag. divers	17 293 236	6 981 978	797 637	23 477 577
Matériel de transport	150 646	73 099	46 015	177 730
Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 917	3 422		65 339
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**18 627 684**	**7 448 966**	**861 186**	**25 215 464**
TOTAL GENERAL	**18 627 684**	**7 448 966**	**861 186**	**25 215 464**

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	4 000	3 800	200
Autres immobilisations financières	2 337 455		2 337 455
Clients douteux ou litigieux	140 542		140 542
Autres créances clients	7 183 761	7 183 761	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 262	13 262	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 165 140	1 165 140	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	81 608	81 608	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	6 653 116	6 653 116	
Charges constatées d'avance	2 721 216	2 721 216	
TOTAL GENERAL	**20 300 102**	**17 821 904**	**2 478 198**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	10 530		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	3 876 144	3 876 144		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	1 423 753	1 149 963	273 791	
Emprunts et dettes financières divers	456 725		456 725	
Fournisseurs et comptes rattachés	27 839 510	27 839 510		
Personnel et comptes rattachés	3 295 044	3 295 044		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 757 818	1 757 818		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	4 118 272	4 118 272		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 689 137	2 689 137		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	31 984 869	5 284 869	26 700 000	
Autres dettes	1 266 175	1 266 175		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	381 330	381 330		
TOTAL GENERAL	**79 088 777**	**51 658 261**	**27 430 515**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 151 161			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	500 366	251 995	255 476	496 885
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**500 366**	**251 995**	**255 476**	**496 885**
Dépréciations immobilisations incorporelles	3 374 560		153 653	3 220 907
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	1 042 500	270 500		1 313 000
Dépréciations comptes clients	144 107	965	26 821	118 251
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**4 561 167**	**271 465**	**180 474**	**4 652 159**
TOTAL GENERAL	**5 061 534**	**523 460**	**435 950**	**5 149 044**

Dotations et reprises d'exploitation	458 086	317 950
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	65 374	118 000

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERETS COURUS SUR EM	1 602	2 872	-1 270
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**1 602**	**2 872**	**-1 270**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FSSEURS FACTURES NON PARVENUES	1 823 657	1 633 279	190 379
40810005	FSSEURS FNP BELGIQUE	13 445		13 445
40812000	Fourn -fres non parvenu groupe	244 264	70 304	173 127
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**2 081 367**	**1 703 583**	**376 951**
AUTRES DETTES				
41980001	CLIENTS RRR A ACCORDER	530 737	396 330	134 407
41981200	CLIENTS AVORS A ETABLIR GROUPE	3		3
45580000	INTERETS.COURUS	527 805	397 636	130 169
TOTAL AUTRES DETTES		**1 058 545**	**793 966**	**264 579**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	PERSONNEL - PROV.CONGE	1 857 911	1 732 309	125 602
42820005	PERSONNEL - PROV.CONGE BELGIQU	25 148		25 148
42840000	DETTES PROVIS.PARTICIPAT°SALAR	799 913	575 251	224 662
42860000	PERSONNEL.AUTRES CHARG	453 930	879 943	-426 013
42862000	PERSONNEL.CHQS NON ENCAISSES	2 202	1 741	461
43820000	CHARGES SUR CONGES A P	432 163	528 358	-96 195
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CHA	295 215	308 216	-13 001
44820000	CHARGES FISCALES/ CONGES PAYES	44 218	40 363	3 855
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	2 600 457	2 139 601	460 856
44860005	ETAT CHARGES A PAYER BELGIQUE	1 665		1 665
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**6 512 822**	**6 205 782**	**307 040**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS COURUS A PAYE	1 687	1 534	152
51860005	INTERETS COURUS A PAYE BELGIQU	30		30
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**1 717**	**1 534**	**183**
TOTAL CHARGES A PAYER		**9 656 053**	**8 707 737**	**948 316**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	6 730 039	6 320 214	409 825
41812000	CLIENTS FAE GROUPE	1 251	710	541
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**6 731 290**	6 320 924	410 366
AUTRES CREANCES				
40980000	FSSEURS AVOIRS A RECEVOIR	368 810	233 301	135 509
40980005	FSSEURS AVOIRS A RECEVOIR BELG	2 401		2 401
40981000	FRS RFA NON PARVENUES	5 276 837	4 006 516	1 270 321
40981005	FRS RFA NON PARVENUES BELGIQUE	40 960		40 960
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVO	81 608	10 313	71 295
46870000	DIVERS PRODUITS A RECE	590 908	405 111	185 797
TOTAL AUTRES CREANCES		**6 361 524**	**4 655 241**	**1 706 283**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**13 092 814**	**10 976 164**	**2 116 650**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 657 226	2 836 833	- 179 608
48600005	CHARGES CONST.D'AVAN.BELGIQUE	63 991		63 991
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**2 721 216**	**2 836 833**	**-115 617**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-381 3330	-566 126	184 796
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-381 329,70**	**-566 126**	**184 796**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	17 149		17 149	75

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

Variation des capitaux propres

	Au 31/12/2018	Variation de capital	Affectation du resulat 31/12/2018	Résultat de l'exercice	Autres variation	Au 31/12/2019
Capital social	1 286 175					1 286 175
Prime d'émission, de fusion et d'apport	636 573					636 573
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	128 618					128 618
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	11 591 228		1 068 881			12 660 109
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice	4 670 171		(4 670 171)	3 996 404		3 996 404
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**18 312 765**		**(3 601 290)**	**3 996 404**		**18 707 879**

Distribution de dividendes sur résultat 2018 - AGO du 28/06/2019 : 3 601 290 €

Engagements Hors Bilan

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	1 531 839					1 531 839
Nantissements de fonds de com. au profit d'ets financiers pour un total d'emprunts restant dû au 31/12/19 de	1 423 753					1 423 753
Caution personnelle et solidaire au profit de la spociété BAZALP	3 728 563					3 728 563
TOTAL	**6 684 155**					**6 684 155**

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution CENTRINVEST au profit du CIC due au 31/12/19	138 735					138 735
TOTAL	**138 735**					**138 735**

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
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			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
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			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			535
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

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 société soeurs détenues en totalité par une même société mère.

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018	%
VENTES DE MARCHANDISES	171 654 873	1 186 538	172 841 411	136 549 610	26,58 %
PRODUCTION VENDUE	20 704 455	1 139 902	21 844 357	20 591 244	6,09 %
TOTAL	**192 359 328**	**2 326 440**	**194 685 768**	**157 140 854**	**23,89 %**

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	6 340 377	1 600 590	4 739 787
Résultat exceptionnel à court terme	344 888	86 872	258 016
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	(799 913)	201 485	(1 001 398)
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**5 885 351**	**1 888 947**	**3 996 404**

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Divers et indemnités d'assurances	271 012	7911*/79145*/79147*
Transferts de charges liées au personnel	771 844	791400/791410
Transfert de charges exceptionnelles	1 015 981	797000
TOTAL	**2 058 837**	

Eléments relevant de plusieurs postes du Cpte de Rtat (CARGO)

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Entreprises liées autres
Charges d'exploitation Produits d'exploitation			872 157
Charges Financières Produits Financiers			
Charges exceptionnelles Produits Exceptionnels			

Article 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

CARGO

Nature de l'Opération	Rubriques du Bilan ou du compte de résultat	Montant
Redevances versées	Autres Achats et Charges Externes	7 772 542 €
Intérêts C/C	Intérêts et charges assimilés	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CARGO 6 av Saint Granier 31300 TOULOUSE Selon la méthode dite d'intégration globale	SAS	26 451 477	95,00 %

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et Cadres	108	
Agents de maîtrise	107	
Employés et techniciens	784	
TOTAL	**999**	

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 31.12.2019

EXTRAIT DES DECISIONS
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 26 JUIN 2020

PROPOSITION DE DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 3 996 404,22 euros de la manière suivante :

Origine		
Résultat de l'exercice		3 996 404,22 euros
Dotations aux réserves :		
Aux autres réserves, soit	909 584,22 euros	
Dividendes :		
A titre de dividende	3 086 820,00 euros	
Totaux	**3 996 404,22 euros**	**3 996 404,22 euros**

Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire serait de 180,00 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juillet 2020.

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 2018	3 601 290 €	/	/
31 décembre 2017	5 115 000 €	/	/
31 décembre 2016	5 115 000 €	/	/

VOTE DE LA DECISION

Cette décision a été adoptée par l'associé unique en date du 26 juin 2020.

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 2019
Centrakor Stores S.A.S.
6, avenue Saint-Granier - ZAC de Saint-Martin du Touch - 31300 Toulouse
Ce rapport contient 32 pages
Référence : CL - 202.487 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 2019

A l'attention de l'Associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Centrakor Stores S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 5 juin 2020 la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 2019 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.

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

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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 arrêté le 5 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la Direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Associée Unique appelé à statuer sur les comptes.

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 le 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 18 juin 2020

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Christian Libéros
Associé

cerfa N° 11937*03

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

1

BILAN - ACTIF

D.G.I. N° 2050 1

Désignation de l'entreprise : Centrakor Stores S.A.S.
Adresse de l'entreprise : 6 Avenue Saint-Granier, 31300 Toulouse

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12
Durée de l'exercice précédent* : 12

Déclaration souscrite en €				Exercice N, clos le : 31/12/2019				31/12/2018
				Brut		Amortissements, provisions	Net	Net
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC			
		Frais de recherche et de développement*	AD		AE			
		Concession, brevets et droits similaire	AF	3 052 620	AG	-3 050 333	2 287	2 287
		Fonds commercial (1)	AH	14 651 451	AI	-170 574	14 480 877	14 310 224
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	240 000	AO		240 000	240 000
		Constructions	AP	2 160 000	AQ	-625 512	1 534 488	1 750 488
		Installations techniques, matériels et outillage industriels	AR	1 464 623	AS	-869 306	595 317	460 910
		Autres immobilisations corporelles	AT	47 552 718	AU	-23 720 646	23 832 072	19 621 960
		Immobilisations en cours	AV	1 101 170	AW		1 101 170	2 237 955
		Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évalués par mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF	4 000	BG		4 000	11 530
		Autres immobilisations financières*	BH	2 337 455	BI		2 337 455	2 083 594
		TOTAL (II)	BJ	**72 564 037**	BK	**-28 436 371**	**44 127 666**	**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	36 492 191	BU	-1 313 000	35 179 191	28 850 369
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CREANCES	Clients et comptes rattachés* (3)	BX	7 324 304	BY	-118 251	7 206 053	6 840 444
		Autres créances (3)	BZ	7 913 126	CA		7 913 126	9 994 611
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	1 146 289	CG		1 146 289	2 176 077
COMPTES DE REGULARISATION		Charges constatées d'avance* (3) (E)	CH	2 721 216	CI		2 721 216	2 836 833
		TOTAL (III)	CJ	**55 597 126**	CK	**-1 431 251**	**54 165 874**	**50 698 334**
		Charges à répartir sur plusieurs exercices* **(IV)**	CL					
		Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM					
		Ecarts de conversion actif* **(VI)**	CN					
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	**128 161 163**	1A	**-29 867 623**	**98 293 540**	**91 417 280**

Renvois : (1) Dont droit au bail	95 000	(2) Part à moins d'un an	CP	3 800	(3) Part à plus d'un an	CR	140 542
Clause de réserve de propriété :	immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

cerfa

N° 11937 * 03

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

D.G.I. N° 2051 1

Désignation de l'entreprise : Centrakor Stores S.A.S.

				Exercice 2019	Exercice 2018
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (dont versé……..)		DA	1 286 175	1 286 175
	Primes d'émission, de fusion, d'apports, ……		DB	636 573	636 573
	Ecarts de réévaluation (2)*	(dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)		DD	128 618	128 618
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuations des cours) B1	DF		
	Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants)* EJ	DG	12 660 109	11 591 228
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	3 996 404	4 670 171
	Subvention d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées*		DK		
	TOTAL (I)		DL	**18 707 879**	**18 312 765**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	361 266	402 298
	Provisions pour charges		DQ	135 619	98 068
	TOTAL (III)		DR	**496 885**	**500 366**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	5 299 897	2 873 399
	Emprunts et dettes financières diverses	(Dont emprunts participatifs) EI	DV	32 441 594	32 210 291
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	27 839 510	24 516 064
	Dettes fiscales et sociales dont IS 19N =	IS 19N-1 =	DY	11 860 272	11 386 240
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	1 266 175	1 052 030
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	381 330	566 126
	TOTAL (IV)		EC	**79 088 777**	**72 604 149**
	Ecarts de conversion passif*	**(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	**98 293 540**	**91 417 280**

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme*		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	51 658 261	45 137 741
(5)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	3 874 541	295 612

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

cerfa N° 10167 * 05 — 3

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

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

D.G.I. N° 2052 1

Désignation de l'entreprise : Centrakor Stores S.A.S.

			Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FC	172 841 411	136 549 610
	Production vendue — biens*	FF	9 915 947	8 764 951
	Production vendue — services*	FI	11 928 411	11 826 293
	Chiffre d'affaires nets*	FL	194 685 768	157 140 853
	Production stockée*	FM		
	Production immobilisée*	FN		
	Subvention d'exploitation	FO	14 611	3 373
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)	FP	1 360 805	1 156 785
	Autres produits (1) (11)	FQ	39	23
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	196 061 223	158 301 034
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*	FS	99 085 954	75 453 398
	Variation de stock (marchandises)*	FT	-6 599 322	-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) (6bis)*	FW	54 608 438	42 498 106
	Impôts, taxes, versements assimilés*	FX	4 412 722	3 867 841
	Salaires et traitements*	FY	23 428 683	20 418 078
	Charges sociales (10)	FZ	6 166 595	5 510 337
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — sur immoblisations : - dotations aux amortissements*	GA	7 448 966	5 921 378
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — sur immoblisations : - dotations aux provisions *	GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — sur actif circulant : dotations aux provisions	GC	271 465	154 811
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD	186 621	185 976
	Autres charges (12)	GE	174 548	121 818
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF	189 184 670	151 321 809
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GG	**6 876 553**	**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	GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GL	128 288	149 327
	Reprises sur provisions et transfert de charges	GM		
	Différences positives de change	GN	16	43
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO		
	Total des produits financiers (V)	GP	128 303	149 369
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*	GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR	664 450	535 812
	Différence négative de change	GS	30	1
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement	GT		
	Total des charges financières (VI)	GU	664 479	535 813
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GV	**-536 176**	**-386 443**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV +V - VI)		GW	**6 340 377**	**6 592 782**

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

N° 10947 * 03 — 4 — **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE** (Suite) — D.G.I. N° 2053 1

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

Désignation de l'entreprise : Centrakor Stores S.A.S.

			Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	176 497	99 188
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	311 615	363 835
	Reprises sur provisions et transfert de charges	HC	1 133 981	741 629
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 622 093	1 204 652
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6bis)	HE	321 741	333 340
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	890 091	596 214
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	65 374	78 685
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 277 206	1 008 238
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**344 888**	**196 414**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	799 913	575 251
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK	1 888 947	1 543 774
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		HL	**197 811 619**	**159 655 056**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		HM	**193 815 215**	**154 984 885**
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	**3 996 404**	**4 670 171**
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	produits de locations immobilières	HY	52 529	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	- crédit-bail mobilier *	HP		
	- crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (8)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	527 805	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	219 457	397 636
(6bis)	Dont dons faits à des organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		181 678
(9)	Dont transferts de charges	A1	1 042 855	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	132 259	109 431
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / Obligatoires A9			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
LITIGES SALARIES	126 025	
REGULARISATION COMPTES DE TIERS	2 504	128 875
REGUL MAG	6 136	737
REGUL DIVERSES	98 995	46 883
CESSION DROIT AU BAIL MAG	596 214	292 000

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

CENTRAKOR

SAS CENTRAKOR STORES

Siège social : 6 avenue St Granier
31000 TOULOUSE

France

SIREN : 380794511

ANNEXE

Comptes au 31/12/2019

- SOMMAIRE -

Généralités

Principes Règles et méthodes comptables — 2
Evènements Significatifs — 4

Notes sur le Bilan

Immobilisations — 5
Amortissements — 6
Créances et dettes — 7
Provisions et dépréciations — 8
Charges à payer — 9
Produits à recevoir — 10
Charges et produits constatés d'avance — 11
Composition du capital social — 12
Variation des capitaux propres — 13
Engagements Hors Bilan — 14
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan — 15

Notes sur le Résultat

Ventilation du chiffre d'affaires — 16
Répartition de l'impôt sur les bénéfices — 17
Transfert de charges — 18
Eléments relevant de plusieurs postes du Cpte de Rtat (CARGO) — 19
Principales opérations réalisées avec la société — 20

Autres Informations

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société — 21
Effectif moyen — 22

L'exercice clôturé au 31 décembre 2019 présente un montant total du bilan de 98 293 540.43 € et dégage un résultat de 3 996 404.22 €.

Règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 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 circonstances sur lesquelles elles étaient fondées évoluent ou à la suite de nouvelles informations.

ACTIFS IMMOBILISÉS

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 fusion-absorption 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 et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 2019.
Il s'élève à : 1 531 389 €.

Le calcul de la PIDR a été fait selon les hypothèses suivantes :

- départ à l'initiative du salarié
- taux d'actualisation utilisé 0.50 %
- turnover moyen

Précisons que cette provision a été calculée en tenant compte de la recommandation de l'Autorité des Normes Comptables n°2013-02. 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 ANC n°2014-03.

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 :

L'assemblée générale annuelle, lors de l'affectation du bénéfice 2018, a porté la somme de 1 057 010 € correspondant au CICE 2018, dans un compte de réserve indisponible. Cette affectation marque la volonté des actionnaires d'attribuer le CICE au financement du BFR de l'entreprise.

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.
L'impôt sur les sociétés est calculé, conformément à la convention d'intégration fiscale, comme si la société était imposée séparément.

- De l'exercice :

Ouvertures et transferts de magasins :

- Suite au rachat le 1er Octobre 2018 des 8 fonds de commerce anciennement exploités sous l'enseigne FLY, et de 3 supplémentaires le 1er janvier 2019 nous avons ouvert 8 nouveaux magasins au cours du 1er semestre 2019 : Aubagne, Exincourt, Gonfreville, St Parres, Villeneuve d'Ascq, Tregueux, Orvault, Créteil.
Le droit au bail du magasin de Thionville a été cédé en juin 2019.

- Les fonds de commerce des magasins de Auxerre, Besançon, Saint Bonnet de Mure et Villefranche sur Saone ont été transférés au cours de l'année 2019.
- Notre société a également pris à bail un nouveau point de vente situé à Gosselies en Belgique qui a ouvert en septembre 2019.

Fermetures de magasins :

- Le magasin ZOE CONFETTI du Mans a été fermé au cours du mois de décembre avec un transfert d'activité vers notre magasin CENTRAKOR du Mans situé dans le même centre commercial.
- Les magasins CENTRAKOR de Sainte Marguerite et ZOE CONFETTI de Seysses ont été fermés en décembre 2019.
- Suite à la signature de nouveaux baux sur de nouvelles zones commerciales, les magasins d'Albi et de Mazamet ont été fermés fin 2019 avec un transfert d'activité au début du 1er trimestre 2020.

Le magasin ZOE CONFETTI d'ALBI sera fermé début 2020 et transféré avec notre nouveau magasin CENTRAKOR d'ALBI.

- Postérieurs à la clôture :

L'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement ont conduit notre société à adapter son activité et son organisation. Notre société se trouve impactée de la manière suivante :

" Cessation temporaire d'activité

Dans ce contexte, notre société met en oeuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan réglementaire et financier afin d'assurer la consolidation de sa situation financière.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 687 071		355 000
Terrains	240 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	2 160 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	1 173 283		311 805
Installations générales, agenc., aménag.	36 659 565		11 735 704
Matériel de transport	385 897		82 067
Matériel de bureau, informatique, mobilier	82 297		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 237 955		1 101 170
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**42 938 996**		**13 230 747**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 095 124		305 922
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 095 124**		**305 922**
TOTAL GENERAL	**62 721 191**		**13 891 669**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		338 000	17 704 071	
Terrains			240 000	
Constructions sur sol propre			2 160 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		20 465	1 464 623	
Installations générales, agencements divers		1 331 166	47 064 103	
Matériel de transport		61 647	406 318	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			82 297	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 237 955		1 101 170	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 237 955**	**1 413 277**	**52 518 511**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		59 590	2 341 455	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**59 590**	**2 341 455**	
TOTAL GENERAL	**2 237 955**	**1 810 867**	**72 564 037**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	409 512	216 000		625 512
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	712 373	174 467	17 534	869 306
Installations générales, agenc. et aménag. divers	17 293 236	6 981 978	797 637	23 477 577
Matériel de transport	150 646	73 099	46 015	177 730
Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 917	3 422		65 339
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**18 627 684**	**7 448 966**	**861 186**	**25 215 464**
TOTAL GENERAL	**18 627 684**	**7 448 966**	**861 186**	**25 215 464**

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	4 000	3 800	200
Autres immobilisations financières	2 337 455		2 337 455
Clients douteux ou litigieux	140 542		140 542
Autres créances clients	7 183 761	7 183 761	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 262	13 262	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 165 140	1 165 140	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	81 608	81 608	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	6 653 116	6 653 116	
Charges constatées d'avance	2 721 216	2 721 216	
TOTAL GENERAL	**20 300 102**	**17 821 904**	**2 478 198**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	10 530		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	3 876 144	3 876 144		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	1 423 753	1 149 963	273 791	
Emprunts et dettes financières divers	456 725		456 725	
Fournisseurs et comptes rattachés	27 839 510	27 839 510		
Personnel et comptes rattachés	3 295 044	3 295 044		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 757 818	1 757 818		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	4 118 272	4 118 272		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 689 137	2 689 137		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	31 984 869	5 284 869	26 700 000	
Autres dettes	1 266 175	1 266 175		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	381 330	381 330		
TOTAL GENERAL	**79 088 777**	**51 658 261**	**27 430 515**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 151 161			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	500 366	251 995	255 476	496 885
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**500 366**	**251 995**	**255 476**	**496 885**
Dépréciations immobilisations incorporelles	3 374 560		153 653	3 220 907
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	1 042 500	270 500		1 313 000
Dépréciations comptes clients	144 107	965	26 821	118 251
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**4 561 167**	**271 465**	**180 474**	**4 652 159**
TOTAL GENERAL	**5 061 534**	**523 460**	**435 950**	**5 149 044**

Dotations et reprises d'exploitation	458 086	317 950
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	65 374	118 000

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERETS COURUS SUR EM	1 602	2 872	-1 270
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**1 602**	**2 872**	**-1 270**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FSSEURS FACTURES NON PARVENUES	1 823 657	1 633 279	190 379
40810005	FSSEURS FNP BELGIQUE	13 445		13 445
40812000	Fourn -fres non parvenu groupe	244 264	70 304	173 127
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**2 081 367**	**1 703 583**	**376 951**
AUTRES DETTES				
41980001	CLIENTS RRR A ACCORDER	530 737	396 330	134 407
41981200	CLIENTS AVORS A ETABLIR GROUPE	3		3
45580000	INTERETS.COURUS	527 805	397 636	130 169
TOTAL AUTRES DETTES		**1 058 545**	**793 966**	**264 579**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	PERSONNEL - PROV.CONGE	1 857 911	1 732 309	125 602
42820005	PERSONNEL - PROV.CONGE BELGIQU	25 148		25 148
42840000	DETTES PROVIS.PARTICIPAT°SALAR	799 913	575 251	224 662
42860000	PERSONNEL.AUTRES CHARG	453 930	879 943	-426 013
42862000	PERSONNEL.CHQS NON ENCAISSES	2 202	1 741	461
43820000	CHARGES SUR CONGES A P	432 163	528 358	-96 195
43860000	ORGANISMES SOCIAUX CHA	295 215	308 216	-13 001
44820000	CHARGES FISCALES/ CONGES PAYES	44 218	40 363	3 855
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	2 600 457	2 139 601	460 856
44860005	ETAT CHARGES A PAYER BELGIQUE	1 665		1 665
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**6 512 822**	**6 205 782**	**307 040**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS COURUS A PAYE	1 687	1 534	152
51860005	INTERETS COURUS A PAYE BELGIQU	30		30
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**1 717**	**1 534**	**183**
TOTAL CHARGES A PAYER		**9 656 053**	**8 707 737**	**948 316**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	6 730 039	6 320 214	409 825
41812000	CLIENTS FAE GROUPE	1 251	710	541
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**6 731 290**	6 320 924	410 366
AUTRES CREANCES				
40980000	FSSEURS AVOIRS A RECEVOIR	368 810	233 301	135 509
40980005	FSSEURS AVOIRS A RECEVOIR BELG	2 401		2 401
40981000	FRS RFA NON PARVENUES	5 276 837	4 006 516	1 270 321
40981005	FRS RFA NON PARVENUES BELGIQUE	40 960		40 960
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVO	81 608	10 313	71 295
46870000	DIVERS PRODUITS A RECE	590 908	405 111	185 797
TOTAL AUTRES CREANCES		**6 361 524**	**4 655 241**	**1 706 283**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**13 092 814**	**10 976 164**	**2 116 650**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 657 226	2 836 833	- 179 608
48600005	CHARGES CONST.D'AVAN.BELGIQUE	63 991		63 991
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**2 721 216**	**2 836 833**	**-115 617**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-381 3330	-566 126	184 796
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-381 329,70**	**-566 126**	**184 796**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	17 149		17 149	75

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

Variation des capitaux propres

	Au 31/12/2018	Variation de capital	Affectation du resulat 31/12/2018	Résultat de l'exercice	Autres variation	Au 31/12/2019
Capital social	1 286 175					1 286 175
Prime d'émission, de fusion et d'apport	636 573					636 573
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	128 618					128 618
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	11 591 228		1 068 881			12 660 109
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice	4 670 171		(4 670 171)	3 996 404		3 996 404
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**18 312 765**		**(3 601 290)**	**3 996 404**		**18 707 879**

Distribution de dividendes sur résultat 2018 - AGO du 28/06/2019 : 3 601 290 €

Engagements Hors Bilan

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	1 531 839					1 531 839
Nantissements de fonds de com. au profit d'ets financiers pour un total d'emprunts restant dû au 31/12/19 de	1 423 753					1 423 753
Caution personnelle et solidaire au profit de la spociété BAZALP	3 728 563					3 728 563
TOTAL	**6 684 155**					**6 684 155**

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution CENTRINVEST au profit du CIC due au 31/12/19	138 735					138 735
TOTAL	**138 735**					**138 735**

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
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			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
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			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			535
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

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 société soeurs détenues en totalité par une même société mère.

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018	%
VENTES DE MARCHANDISES	171 654 873	1 186 538	172 841 411	136 549 610	26,58 %
PRODUCTION VENDUE	20 704 455	1 139 902	21 844 357	20 591 244	6,09 %
TOTAL	**192 359 328**	**2 326 440**	**194 685 768**	**157 140 854**	**23,89 %**

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	6 340 377	1 600 590	4 739 787
Résultat exceptionnel à court terme	344 888	86 872	258 016
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	(799 913)	201 485	(1 001 398)
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**5 885 351**	**1 888 947**	**3 996 404**

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Divers et indemnités d'assurances	271 012	7911*/79145*/79147*
Transferts de charges liées au personnel	771 844	791400/791410
Transfert de charges exceptionnelles	1 015 981	797000
TOTAL	**2 058 837**	

Eléments relevant de plusieurs postes du Cpte de Rtat (CARGO)

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Entreprises liées autres
Charges d'exploitation Produits d'exploitation			872 157
Charges Financières Produits Financiers			
Charges exceptionnelles Produits Exceptionnels			

Article 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

CARGO

Nature de l'Opération	**Rubriques du Bilan ou du compte de résultat**	**Montant**
Redevances versées	Autres Achats et Charges Externes	7 772 542 €
Intérêts C/C	Intérêts et charges assimilés	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
CARGO 6 av Saint Granier 31300 TOULOUSE Selon la méthode dite d'intégration globale	SAS	26 451 477	95,00 %

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et Cadres	108	
Agents de maîtrise	107	
Employés et techniciens	784	
TOTAL	**999**	