RCS : DIEPPE
Code greffe : 7601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 80127
Numéro SIREN : 434 374 401
Nom ou dénomination : CAROLINE

Ce dépôt a été enregistré le 11/12/2020 sous le numéro de dépôt 2198

cerfa N°15949*02
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code general des impôts)

DGFiP N° 2050 - SD 0

(1) BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise Sas CAROLINE
Adresse de l'entreprise PROMENADE DU PAYS DE BRAY 76220 FERRIERES EN BRAY

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

Numéro SIRET* 4 3 4 3 7 4 4 0 1 0 0 0 3 3

Néant ☐ *

Exercice N clos le 31/12/2019

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE DIEPPE
REÇU
LE 11 DEC. 2020
2020|2198

			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	5 965	AG	3 109	2 856
	Fonds commercial (1)	AH	456 696	AI		456 696
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	192 681	AO		192 681
	Constructions	AP	5 805 569	AQ	494 160	5 311 409
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	488 475	AS	222 729	265 746
	Autres immobilisations corporelles	AT	3 064 411	AU	442 294	2 622 117
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en equivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	62 240	BE		62 240
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	59 235	BI		59 235
	TOTAL (II)	BJ	10 135 271	BK	1 162 292	8 972 980
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	14 192	BM		14 192
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	2 021 821	BU		2 021 821
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	204 968	BY	3 008	201 959
	Autres créances (3)	BZ	312 386	CA		312 386
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	1 393 451	CG		1 393 451
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	3 057	CI		3 057
	TOTAL (III)	CJ	3 949 875	CK	3 008	3 946 866
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	14 085 146	1A	1 165 300	12 919 846

Renvois	(1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de reserve de propriété *	Immobilisations		Stocks :			Créances :		

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

Copyright Groupe ISA (0) ISACOMPTA

cerfa

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 - SD 0

Désignation de l'entreprise : Sas CAROLINE — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 828 300)	DA	828 300
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	9 972
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	82 830
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont reserve 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	645 647
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	34 405
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	1 601 155
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligatoires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	7 559 126
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	13 181
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 981 165
	Dettes fiscales et sociales	DY	632 219
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	110 175
	Autres dettes	EA	22 826
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	11 318 691
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 919 846

RENVOIS				
(1)	Écart 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 spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	4 476 541
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (0) ISACOMPTA

cerfa

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

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

Désignation de l'entreprise : Sas CAROLINE — Néant ☐ *

		Exercice N						Total	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	32 016 202	FB			FC	32 016 202	
	Production vendue biens *	FD	8 429	FE			FF	8 429	
	Production vendue services *	FG	149 600	FH			FI	149 600	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	32 174 232	FK			FL	32 174 232	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	13 215	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	226 792	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	79 973	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	32 494 211	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	26 573 631	
	Variation de stock (marchandises) *						FT	-575 359	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	187 562	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	-1 960	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	2 241 246	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	339 241	
	Salaires et traitements *						FY	1 922 550	
	Charges sociales (10)						FZ	470 694	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *						GA	902 536	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions						GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GI	7 323	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	32 067 463	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	426 748	
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	481	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	481	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	115 037	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	115 037	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	-114 556	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	312 192	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (0) ISACOMPTA

cerfa

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

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise Sas CAROLINE — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	62 848
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	62 848
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	75 560
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	258 181
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	333 741
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-270 893
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	13 357
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	-6 463
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	32 557 540
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	32 523 135
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	34 405

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur operations 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 afferentes 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	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	98 752
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D du CGI)	RD	
(9)	Dont transfert de charges	A1	226 792
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'epargne retraite A8		

(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
valeur nette comptable des immobilisations financières	57 848	
dotation aux amortissements exceptionnels	258 181	
produit de cession des immobiisations corporelles cédées		5 000
produit de cession des immobilisations financières		57 848
valeur nette comptable des immobilisations corportelle	17 712	

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

	Exercice N	
	Charges anterieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (0) ISACOMPTA

ANNEXES

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE		NS	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NS	
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ETAT DES STOCKS		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITE ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETES RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NS	
LES EFFECTIFS		NS	
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES		NS	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
COMMENTAIRE	O		

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été établis le 07 avril 2020

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Evénements postérieurs à la clôture :

La propagation au niveau mondial du Covid-19 et les annonces gouvernementales de renforcement des mesures sanitaires en France sont intervenues postérieurement à la clôture des comptes. L'activité de la société sera affectée et un impact pourra être constaté sur l'exercice 2020. La société n'est cependant pas en mesure d'en évaluer l'impact au moment de l'arrêté des comptes.

Nous n'avons toutefois pas identifié d'impact sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement).

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :
Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	1-3-5-9 ans
- Installations techniques	1-3-5-7 ans
- Matériels et outillages industriels	1-3-5-7-10 ans
- Aménagts-agencts terrains	3-5-7 ans
- Mobilier	1-5-10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	1-3 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais 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 sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir du 1 janvier 2016, la SAS CAROLINE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS CARLINA - Route de Neufchâtel - 76440 SERQUEUX.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds de commerce a été acheté. Il n'a pas fait l'objet d'un amortissement car la valeur actuelle est sensiblement supérieure

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
fonds de commerce	456 696			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	456 696			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V brute des immob début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	**461 498**		**1 163**
CORPORELLES	Terrains		465 543		
	Constructions — Sur sol propre		1 973 027		3 688 985
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.		124 822		137 531
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		521 115		168 783
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts & aménagts divers		350 799		2 879 717
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & info., mobilier		16 191		19 499
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		3 507 915		
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	**6 959 412**		**6 894 515**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		72 460		3 200
	Prêts et autres immobilisations financières		71 066		32 597
		TOTAL IV	**143 526**		**35 797**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**7 564 436**		**6 931 475**

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			**462 661**	
CORPORELLES	Terrains			272 862	192 681	
	Constructions — Sur sol propre				5 662 012	
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons			118 796	143 557	
	Inst.tech., mat. outillage indus.			201 423	488 475	
	Autres immos corporelles — Ins. gal. agen. amé. div.			201 795	3 028 721	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport					
	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.				35 690	
	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours		3 507 915			
	Avances et acomptes					
		TOTAL III	**3 507 915**	**794 876**	**9 551 135**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			13 420	62 240	
	Prêts & autres immob. financières			44 428	59 235	
		TOTAL IV		**57 848**	**121 475**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**3 507 915**	**852 724**	**10 135 271**	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amort sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements a la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	**1 209**	**1 900**		**3 109**
Terrains		155 866	116 996	272 862	
Constructions	Sur sol propre	71 043	418 226		489 269
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	88 937	34 750	118 796	4 891
Inst. techniques matériel et outil. industriels		252 458	171 694	201 423	222 729
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	199 657	411 134	184 083	426 709
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	9 568	6 017		15 585
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	**777 529**	**1 158 818**	**777 164**	**1 159 182**
	TOTAL GENERAL	**778 738**	**1 160 717**	**777 164**	**1 162 292**

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr — Terrains							
Constr — Sur sol propre							
Constr — Sur sol autrui							
Constr — Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo corpor — Inst. gales. agenc. am divers							
Immo corpor — Mat. transport							
Immo corpor — Mat. bureau mobilier							
Immo corpor — Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		59 235		59 235
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		3 549	3 549	
	Autres créances clients		201 418	201 418	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	133 626	133 626	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		6 463	6 463	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		172 297	172 297	
	Charges constatées d'avance		3 057	3 057	
TOTAUX			**579 646**	**520 411**	**59 235**
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ENTREPRISES LIÉES

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS CARLINA - Route de Neuchâtel - 76440 SERQUEUX

ENTREPRISES LIÉES

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	33	
Autres créances	6 463	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**6 496**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	510 680	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**510 680**	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 057
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**3 057**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	800
Autres créances	60 000
Disponibilités	
TOTAL	**60 800**

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 283.00	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	8 283.00	100.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT *(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)*		
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		35 145
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		**35 145**
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	35 145
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		**35 145**

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	828 300			828 300
Primes liées au capital social	9 972			9 972
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	82 830			82 830
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	610 502	35 145		645 647
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**35 145**	**34 405**	**35 145**	**34 405**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**1 566 750**	**69 550**	**35 145**	**1 601 155**

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine	7 559 126	716 976	2 826 400	4 015 750
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)	13 181	13 181		
Fournisseurs & comptes rattachés	2 981 165	2 981 165		
Personnel & comptes rattachés	194 276	194 276		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	252 669	252 669		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	38 346	38 346		
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, taxes & assimilés	146 928	146 928		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés	110 175	110 175		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	22 826	22 826		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**11 318 691**	**4 476 541**	**2 826 400**	**4 015 750**

Renvois					
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 359 428			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	563 600			
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 376
Emprunts et dettes financières divers	9 859
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 992
Dettes fiscales et sociales	404 667
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**512 894**

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 45 610.00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0.77 %
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	1.00 %

Le départ volontaire du salarié est de 62 ans (l'engagement est calculé en tenant compte des charges patronales) et l'évaluation porte uniquement pour les salariés âgés de plus de 50 ans)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

1- Afin de financer l'acquisition de l'immeuble commercial du Super U de Ferrières en Bray, la SAS CAROLINE a contracté le 16/02/2018 auprès du CREDIT MUTUEL un emprunt de 2 805 000€ d'une durée de 180 mois. Le CREDIT MUTUEL bénéficie d'une inscription de privilège de prêteur de denier inscrit en premier rang sur l'immeuble commercial à concurrence de 2 805 000€, pour sûreté et garantie du remboursement du prêt en principal, intérêts, frais, commissions et accessoires.

suite page suivante

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 548 750	8 848 647
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**7 548 750**	**8 848 647**

COMMENTAIRE

Suite de la page précédente

2- Afin de financer les travaux d'agrandissement du SUPER U de Ferrières en Bray, la SAS CAROLINE a contracté le 29 mai 2018 auprès du CREDIT MUTUEL, un emprunt de 3 504 000€ d'une durée de 180 mois avec pour garantie :
- Hypothèque de l'immeuble commercial de Ferrières en Bray;
- Nantissement de fonds de commerce exploité par la SAS CAROLINE. Cette garantie est inscrite en deuxième rang et est consentie à hauteur de la somme de 3 504 000€.

3- Afin de financer les travaux d'aménagement du SUPER U de Ferrières en Bray, la SAS CAROLINE a contracté le 29 novembre 2018 auprès du CREDIT MUTUEL, un emprunt de 2 002 000€ d'une durée de 88 mois avec pour garantie :
- Nantissement de fonds de commerce exploité par la SAS CAROLINE. Cette grantie est inscrite en troisième rang et est consentie à hauteur de la somme de 2 002 000€.

Les valeurs inscrites dans la colonne "montant des suretés" correspondent aux valeurs nettes comptables des immobilisations données en garantie.

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE DIEPPE
REÇU
LE 11 DEC. 2020
2020/2198

Expertise comptable
Audit & Conseil

Jean Pascal THOREL
François DINEUR
Natacha MESNILDREY
Mickaël ENGUERRAND
Reynald GEMY
Céline MADRALA
Morgane MARC
Lucie PERRIER
Associés

SASU CAROLINE
Promenade de pays de Bray
76220 FERRIERES EN BRAY

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Associé unique de la SAS CAROLINE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CAROLINE 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 sur 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.

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.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé 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'Associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Colombelles, le 1er septembre 2020
Le Commissaire aux comptes
SAS PTBG & Associés

GEMY

Reynald GEMY

Annexe au rapport sur les comptes annuels
Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

BILAN BIC - ACTIF

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			Valeurs au 31/12/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 964.92	3 109.33	2 855.59	3 592.61
Fonds commercial (1)	456 696.00		456 696.00	456 696.00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	192 680.82		192 680.82	309 676.93
Constructions	5 805 568.66	494 159.62	5 311 409.04	1 937 869.24
Installations tech., matériel et outillages industriels	488 475.11	222 728.82	265 746.29	268 656.71
Autres immobilisations corporelles	3 064 410.53	442 293.82	2 622 116.71	157 765.03
Immobilisations corporelles en cours				3 507 915.42
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	62 240.00		62 240.00	72 460.00
Prêts				
Autres immobilisations financières	59 235.34		59 235.34	71 065.69
TOTAL (I)	**10 135 271.38**	**1 162 291.59**	**8 972 979.79**	**6 785 697.63**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	14 192.00		14 192.00	12 232.00
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 021 821.00		2 021 821.00	1 446 462.00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	204 967.84	3 008.37	201 959.47	230 557.75
Autres créances (3)	312 385.94		312 385.94	733 981.17
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 393 450.87		1 393 450.87	1 559 473.31
Charges constatées d'avance (3)	3 057.00		3 057.00	3 031.00
TOTAL (II)	**3 949 874.65**	**3 008.37**	**3 946 866.28**	**3 985 737.23**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	**14 085 146.03**	**1 165 299.96**	**12 919 846.07**	**10 771 434.86**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN BIC - PASSIF

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 828 300.00)	828 300.00	828 300.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	9 972.43	9 972.43
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	82 830.00	82 830.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	645 647.27	610 502.41
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**34 404.89**	**35 144.86**
SITUATION NETTE	1 601 154.59	1 566 749.70
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**1 601 154.59**	**1 566 749.70**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		3 008.37
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		**3 008.37**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 559 126.00	5 762 426.68
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 181.00	8 301.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		17 695.20
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 981 164.65	2 408 715.16
Dettes fiscales et sociales	632 218.92	525 660.01
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	110 175.38	462 650.29
Autres dettes	22 825.53	16 228.45
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**11 318 691.48**	**9 201 676.79**
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**12 919 846.07**	**10 771 434.86**
(1) Dont à plus d'un an	*6 842 150 00*	*5 333 321 68*
(1) Dont à moins d'un an	*4 476 541.48*	*3 850 660 00*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	32 016 202	27 975 676	4 040 526	14
dont à l'exportation :				
Production vendue (biens et services)	158 029	138 170	19 860	14
dont à l'exportation :				
Montant net du chiffre d'affaires	**32 174 232**	**28 113 846**	**4 060 386**	**14**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	13 215	13 010	206	2
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	226 792	13 284	213 507	
Autres produits	79 973	14 458	65 514	453
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**32 494 211**	**28 154 598**	**4 339 613**	**15**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	26 573 631	23 308 189	3 265 441	14
Variation de stocks	-575 359	-302 997	-272 362	-90
Achats de matières premières et autres approvisionnements	187 562	151 047	36 515	24
Variation de stocks	-1 960	-904	-1 056	-117
Autres achats et charges externes	2 241 246	2 089 401	151 845	7
Impôts, taxes et versements assimilés	339 241	201 613	137 628	68
Salaires et traitements	1 922 550	1 628 551	293 999	18
Charges sociales	470 694	390 201	80 493	21
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	902 536	386 776	515 761	133
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions		3 008	-3 008	-100
Autres charges	7 323	15 319	-7 996	-52
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**32 067 463**	**27 870 204**	**4 197 260**	**15**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**426 748**	**284 395**	**142 353**	**50**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée **(III)**				
Perte ou bénéfice transféré **(IV)**				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	481	925	-443	-48
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**481**	**925**	**-443**	**-48**
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	115 037	509 152	-394 115	-77
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**115 037**	**509 152**	**-394 115**	**-77**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-114 556**	**-508 228**	**393 672**	**77**
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**312 192**	**-223 833**	**536 025**	**239**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	62 848	439 398	-376 550	-86
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**62 848**	**439 398**	**-376 550**	**-86**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	75 560		75 560	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	258 181	124 065	134 116	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**333 741**	**124 065**	**209 676**	**169**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-270 893**	**315 333**	**-586 226**	**-186**
Participation des salariés aux résultats (IX)	13 357		13 357	
Impôt sur les bénéfices (X)	-6 463	56 355	-62 818	-111
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**32 557 540**	**28 594 921**	**3 962 619**	**14**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**32 523 135**	**28 559 776**	**3 963 359**	**14**
Bénéfice ou Perte	**34 405**	**35 145**	**-740**	**-2**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE		NS	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NS	
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ETAT DES STOCKS		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NS	
LES EFFECTIFS		NS	
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES		NS	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
COMMENTAIRE	O		

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été établis le 07 avril 2020

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Evénements postérieurs à la clôture :

La propagation au niveau mondial du Covid-19 et les annonces gouvernementales de renforcement des mesures sanitaires en France sont intervenues postérieurement à la clôture des comptes. L'activité de la société sera affectée et un impact pourra être constaté sur l'exercice 2020. La société n'est cependant pas en mesure d'en évaluer l'impact au moment de l'arrêté des comptes.

Nous n'avons toutefois pas identifié d'impact sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :
Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	1-3-5-9 ans
- Installations techniques	1-3-5-7 ans
- Matériels et outillages industriels	1-3-5-7-10 ans
- Aménagts-agencts terrains	3-5-7 ans
- Mobilier	1-5-10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	1-3 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais 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 sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir du 1 janvier 2016, la SAS CAROLINE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS CARLINA - Route de Neufchâtel - 76440 SERQUEUX.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds de commerce a été acheté. Il n'a pas fait l'objet d'un amortissement car la valeur actuelle est sensiblement supérieure

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
fonds de commerce	456 696			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	456 696			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V brute des immob début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement, de recherche et de développement	**TOTAL I**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	**461 498**		**1 163**
CORPORELLES	Terrains		465 543		
	Constructions — Sur sol propre		1 973 027		3 688 985
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.		124 822		137 531
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		521 115		168 783
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts & aménagts divers		350 799		2 879 717
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & info., mobilier		16 191		19 499
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		3 507 915		
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	**6 959 412**		**6 894 515**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		72 460		3 200
	Prêts et autres immobilisations financières		71 066		32 597
		TOTAL IV	**143 526**		**35 797**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**7 564 436**		**6 931 475**

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	**TOTAL I**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL II**			**462 661**	
CORPORELLES	Terrains			272 862	192 681	
	Constructions — Sur sol propre				5 662 012	
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons			118 796	143 557	
	Inst.tech., mat. outillage indus.			201 423	488 475	
	Autres immos corporelles — Ins. gal. agen. amé. div.			201 795	3 028 721	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport					
	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.				35 690	
	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours		3 507 915			
	Avances et acomptes					
		TOTAL III	**3 507 915**	**794 876**	**9 551 135**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			13 420	62 240	
	Prêts & autres immob. financières			44 428	59 235	
		TOTAL IV		**57 848**	**121 475**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**3 507 915**	**852 724**	**10 135 271**	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations . dotations de l'exercice	Diminutions amort sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	**1 209**	**1 900**		**3 109**
Terrains		155 866	116 996	272 862	
Constructions	Sur sol propre	71 043	418 226		489 269
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	88 937	34 750	118 796	4 891
Inst. techniques matériel et outil. industriels		252 458	171 694	201 423	222 729
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	199 657	411 134	184 083	426 709
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	9 568	6 017		15 585
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	**777 529**	**1 158 818**	**777 164**	**1 159 182**
	TOTAL GENERAL	**778 738**	**1 160 717**	**777 164**	**1 162 292**

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements **TOTAL**							
Immob. incorporelles **TOTAL**							
Constr — Terrains							
Constr — Sur sol propre							
Constr — Sur sol autrui							
Constr — Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo corpor — Inst. gales, agenc. am divers							
Immo corpor — Mat. transport							
Immo corpor — Mat. bureau mobilier							
Immo corpor — Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	59 235		59 235
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 549	3 549	
	Autres créances clients	201 418	201 418	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	133 626	133 626	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	6 463	6 463	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	172 297	172 297	
	Charges constatées d'avance	3 057	3 057	
	TOTAUX	**579 646**	**520 411**	**59 235**
Renvois (1) (2)	Montant des - Créances représentatives de titres prêtés			
	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ENTREPRISES LIÉES

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS CARLINA - Route de Neuchâtel - 76440 SERQUEUX

ENTREPRISES LIÉES

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	33	
Autres créances	6 463	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**6 496**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	510 680	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**510 680**	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 057
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**3 057**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	800
Autres créances	60 000
Disponibilités	
TOTAL	**60 800**

CAPITAUX PROPRES

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 283.00	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	8 283.00	100.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT *(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)*	
Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	35 145
Prélèvements sur les réserves	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	**35 145**
Affectations aux réserves - Réserves légales	
Affectations aux réserves - Autres réserves	35 145
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	**35 145**

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	828 300			828 300
Primes liées au capital social	9 972			9 972
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	82 830			82 830
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	610 502	35 145		645 647
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**35 145**	**34 405**	**35 145**	**34 405**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**1 566 750**	**69 550**	**35 145**	**1 601 155**

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	7 559 126	716 976	2 826 400	4 015 750
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		13 181	13 181		
Fournisseurs & comptes rattachés		2 981 165	2 981 165		
Personnel & comptes rattachés		194 276	194 276		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		252 669	252 669		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	38 346	38 346		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	146 928	146 928		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		110 175	110 175		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		22 826	22 826		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**11 318 691**	**4 476 541**	**2 826 400**	**4 015 750**

Renvois			
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 359 428	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	563 600	
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés		

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 376
Emprunts et dettes financières divers	9 859
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 992
Dettes fiscales et sociales	404 667
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**512 894**

ENGAGEMENTS

55462 - Sas CAROLINE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 45 610.00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0.77 %
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	1.00 %

Le départ volontaire du salarié est de 62 ans (l'engagement est calculé en tenant compte des charges patronales) et l'évaluation porte uniquement pour les salariés âgés de plus de 50 ans)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

1- Afin de financer l'acquisition de l'immeuble commercial du Super U de Ferrières en Bray, la SAS CAROLINE a contracté le 16/02/2018 auprès du CREDIT MUTUEL un emprunt de 2 805 000€ d'une durée de 180 mois. Le CREDIT MUTUEL bénéficie d'une inscription de privilège de prêteur de denier inscrit en premier rang sur l'immeuble commercial à concurrence de 2 805 000€, pour sûreté et garantie du remboursement du prêt en principal, intérêts, frais, commissions et accessoires.

suite page suivante

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 548 750	8 848 647
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**7 548 750**	**8 848 647**

Suite de la page précédente

2- Afin de financer les travaux d'agrandissement du SUPER U de Ferrières en Bray, la SAS CAROLINE a contracté le 29 mai 2018 auprès du CREDIT MUTUEL, un emprunt de 3 504 000€ d'une durée de 180 mois avec pour garantie :

- Hypothèque de l'immeuble commercial de Ferrières en Bray;
- Nantissement de fonds de commerce exploité par la SAS CAROLINE. Cette garantie est inscrite en deuxième rang et est consentie à hauteur de la somme de 3 504 000€.

3- Afin de financer les travaux d'aménagement du SUPER U de Ferrières en Bray, la SAS CAROLINE a contracté le 29 novembre 2018 auprès du CREDIT MUTUEL, un emprunt de 2 002 000€ d'une durée de 88 mois avec pour garantie :

- Nanitssement de fonds de commerce exploité par la SAS CAROLINE. Cette grantie est inscrite en troisième rang et est consentie à hauteur de la somme de 2 002 000€.

Les valeurs inscrites dans la colonne "montant des suretés" correspondent aux valeurs nettes comptables des immobilisations données en garantie.

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE DIEPPE
REÇU
LE 11 DEC. 2020

CAROLINE
Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 000 euros
Siège social : Promenade du Pays de Bray
Route Nationale 31, 76220 FERRIERES EN BRAY
434 374 401 RCS DIEPPE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 14 SEPTEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 34 404,89 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	34 404,89 euros
A la réserve légale	1 720,24 euros
Solde	32 684,65 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 678 331,92 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 :
600 000,00 euros, soit 72,44 euros par titre.
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2017 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant

Certifié conforme
Société CARLINA
Présidente
Représentée par
Stéphane CARON