

RCS : CAEN Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00978 Numéro SIREN : 512 549 494 Nom ou dénomination : GAMACASH
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2018 sous le numéro de dépôt 4734

Greffe du tribunal de commerce de CAEN



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 25/07/2018

Numéro de dépôt : 2018/4734

Déposant :

Nom/dénomination : GAMACASH

Forme juridique :

N° SIREN : 512 549 494

N° gestion : 2009 B 00978



GAMACASH

SARL au capital de 1.007.500 euros
Siège social : Z.I. Route de Paris - 14120 MONDEVILLE
512 549 494 RCS CAEN

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2018

DECISION AFFECTANT LE RESULTAT

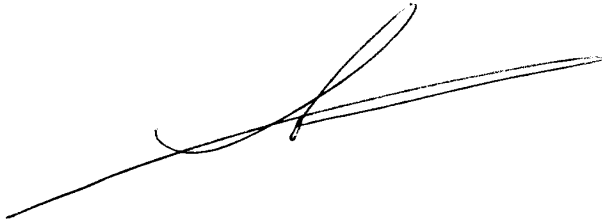
TROISIEME DECISION

L'associé unique, approuvant la proposition de la gérance, décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice social clos le 31 décembre 2017, soit (506.333,31) euros, au poste « Report à Nouveau » dont le solde négatif est ainsi porté à (3.236.138,33) euros.

L'associé unique prend acte de ce qu'il lui a été rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

POUR COPIE CONFORME





KPMG AUDIT ID
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Gamacash S.A.R.L.

**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2017
Gamacash S.A.R.L.
ZI route de Paris - 14120 Mondeville
Ce rapport contient 32 pages
Référence : CBD-182-069

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

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG Audit ID
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 200 000 €
Code APE 6920Z
512 802 489 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 89 51 28 02 489





A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized capital letter 'D' followed by a horizontal stroke and a small upward tick at the end.



KPMG AUDIT ID
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Gamacash S.A.R.L.

Siège social : ZI route de Paris - 14120 Mondeville
Capital social : €. 1 007 500

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'Associé unique de la société Gamacash,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Gamacash S.A.R.L. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 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 Audit ID,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG Audit ID
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 200 000 €.
Code APE 6920Z
512 802 489 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 89 51 28 02 489





Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé unique

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

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

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 Gérant.

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.

Paris La Défense, le 13 juin 2018

KPMG Audit ID



Caroline Bruno-Diaz
Associée



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a short horizontal stroke.

COMPTES ANNUELS

1. BILAN AU 31/12/2017

1.1. BILAN ACTIF

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	11 500		11 500	11 500
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				10 694
ACTIF IMMOBILISE	11 500		11 500	22 194
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 804 776		2 804 776	2 179 331
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	470 977	110 662	360 314	584 286
Autres créances	1 019 214	3 442	1 015 772	967 949
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	545 810		545 810	453 863
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	4 840 776	114 104	4 726 672	4 185 428
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 852 276	114 104	4 738 172	4 207 623

1.2. BILAN PASSIF

Rubriques	Exercice au 31/12/2017	Exercice au 31/12/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 1 007 500)	1 007 500	1 007 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	-2 729 805	-1 671 871
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-506 333	-1 057 934
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-2 228 638	-1 722 305
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	385 023	301 722
Provisions pour charges	155 293	275 076
PROVISIONS	540 317	576 799
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	983 887	2 483 267
Dettes fiscales et sociales	511 714	468 309
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 930 893	2 401 554
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	5 426 494	5 353 129
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 738 172	4 207 623



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, fluid loop followed by a short horizontal stroke.

2. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2017

	France	Exportation	Exercice au 31/12/2017	Exercice au 31/12/2016
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	23 099 472	29 249	23 128 722	47 790 931
Ventes de marchandises	22 638 250	29 249	22 667 499	46 839 049
Production vendue de biens	1 984		1 984	2 499
Production vendue de services	459 238		459 238	949 382
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION			23 627 380	47 681 104
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			333 188	84 702
Autres produits			165 471	-194 528
CHARGES D'EXPLOITATION			24 212 214	48 864 495
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			20 478 898	38 989 953
Variation de stock (marchandises)			-625 445	2 728 334
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 609 439	2 988 756
Impôts, taxes et versements assimilés			217 443	241 603
Salaires et traitements			1 433 904	2 483 852
Charges sociales			578 415	974 335
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			111 835	128 737
Dotations aux provisions			83 301	236 561
Autres charges			324 424	92 364
RESULTAT D'EXPLOITATION			-584 834	-1 183 391
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			3 548	2 456
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 548	2 456
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			-3 548	-2 456
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-588 382	-1 185 847





A handwritten signature in black ink, consisting of a large, fluid loop followed by a short horizontal stroke.

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	239	3 392
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	239	3 392
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-239	-3 392
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-82 288	-131 305
TOTAL DES PRODUITS	23 627 380	47 681 104
TOTAL DES CHARGES	24 133 713	48 739 038
BENEFICE OU PERTE	-506 333	-1 057 934



ANNEXE COMPTABLE

1. DEROGATIONS AUX PRESCRIPTIONS COMPTABLES

Modifications affectant les méthodes d'évaluation et la présentation des comptes

Aucune dérogation significative aux prescriptions comptables.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

A handwritten signature in black ink.

2. EVENEMENTS CARACTERISTIQUES

2.1. Evénements significatifs de l'exercice

NEANT

2.2. Evénements importants postérieurs à la clôture

NEANT

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice sont établis en conformité avec les règles comptables définies dans le règlement ANC n° 2014-03, n° 2015-06 et n° 2016-07.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'entreprise :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables ;
- Indépendance des exercices.

PRINCIPES GENERAUX

- Immobilisations incorporelles

NEANT



A handwritten signature in black ink.



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a few strokes.

- Immobilisations corporelles

NEANT

- Participations, autres titres immobilisés

NEANT

10



Carrefour

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'D' or similar character.



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' followed by a horizontal stroke.

- **Malis Techniques**

NEANT

- **Stocks de marchandises**

Les stocks sont valorisés selon la méthode du dernier Prix de Revient facturé.

La valeur d'inventaire représente le prix d'achat net de ristournes contractuelles ou exceptionnelles et les frais accessoires.

Les emballages récupérables sont compris dans les stocks.

Une provision est constituée lorsque le prix de vente probable devient inférieur à la valeur d'inventaire.

La provision pour dépréciation des stocks comptabilisée à la clôture de l'exercice est de 0 euros.

- **Créances et dettes**

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est constituée selon les critères d'antériorité et/ou de situation du débiteur.

- **Achats**

Les frais accessoires d'achats (frais de transport, commissions, primes d'assurances...) sont comptabilisés en achat.

- **Parties liées**

Au cours de l'exercice, il n'est intervenu aucune transaction significative non conclue à des conditions normales de marché avec des parties liées.

- **Provisions réglementées**

11



Carrefour



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'A' or similar character.



Les provisions réglementées sont constituées selon les règles fiscales en vigueur.

- **Provisions pour risques et charges**

Les provisions sont comptabilisées lorsqu'à la date de clôture, il existe une obligation actuelle, juridique ou implicite qui résulte d'un fait générateur passé dont le montant peut être estimé de manière fiable et dont il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation. Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire ou contractuel. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables. Les montants sont actualisés lorsque l'effet du passage du temps est significatif.

- **Les indemnités de départ à la retraite et les médailles du travail**

Une indemnité de fin de carrière est versée aux salariés partant à la retraite.

Les engagements correspondant aux droits acquis par le personnel au 31/12/2017 s'élèvent à **155 293** euros et peuvent être couverts par des contrats d'assurance souscrits auprès d'organismes extérieurs. Lorsque ces contrats sont inférieurs au montant total de l'engagement, une provision correspondant à cet écart est comptabilisée au passif du bilan soit **155 293** euros.

Le montant de l'engagement se décompose en :

- **155 293** euros au titre des engagements de retraite ;
- **0** euros au titre de la médaille du travail.

L'engagement est calculé annuellement par un actuaire, selon la méthode des unités de crédits projetées en tenant compte des hypothèses actuarielles suivantes :

- Taux d'actualisation : **1.44 %**
- Taux d'évolution des salaires : **2.25 %**
- Taux de charges sociales : **45 %**

L'hypothèse de calcul retenue est basée sur :

- Un départ à l'initiative du salarié ;
- L'âge de départ à la retraite :

- Pour les cadres, à l'âge minimum légal de départ en retraite ;
- Pour les agents de maîtrise et employés : 61.5 ans pour ceux nés avant 1961 et 62 ans pour les autres.

- **Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi**

Dans la continuité des exercices précédents, et pour renforcer sa compétitivité, Carrefour a poursuivi en 2017 ses efforts en terme :

- d'investissements ;
- de recrutements, de formations de ses collaborateurs dans ses points de vente et fonctions de supports.

Le montant du crédit d'impôt Compétitivité Emploi pour l'exercice clos au 31/12/2017 s'élève à 83 268 euros. Il est présenté au crédit de la ligne « impôt sur les bénéfices » dans le compte de résultat de la société.

- **Informations en matière de crédit-bail immobilier**

NEANT



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized capital 'D' followed by a cursive flourish.

4. BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Sauf indications contraires, les valeurs mentionnées ci-après sont exprimées en euros.

4.1. ACTIF

4.1.1. Immobilisations incorporelles

	Valeur brute au 31/12/2016	Augmentations	Diminutions		Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2017
			Par virement de poste à poste	Par cession, Mise HS ou mise en équivalence		
Frais établissement			NEANT			
Fonds acquis ou reçus						
Fonds réévalués en 1976						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL						

4.1.2. Immobilisations corporelles et financières

	Valeur brute au 31/12/2016	Augmentations	Diminutions		Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2017
			Par virement de poste à poste	Par cession, Mise HS ou mise en équivalence		
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Construction sur sol d'autrui						
Instal générales, agencement						
Installations, matériels						
Autres immos. Corporelles :						
Installations techniques, matériels et outillages						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes	11 500					11 500
TOTAL IMMOS CORPORELLES	11 500					11 500
Participations						
Autres immobilisations financières	10 694			10 694		
TOTAL IMMOS FINANCIERES	10 694			10 694		
TOTAL	22 194			10 694		11 500

4.1.3. Amortissements des immobilisations incorporelles

	Amortissement au 31/12/2016	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Apports, fusions	Amortissement au 31/12/2017
Frais établissement						
Fonds acquis ou reçus						
Fonds réévalués en 1976						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL						

NEANT

4.1.4. Amortissements des immobilisations corporelles

	Amortissement au 31/12/2016	Augmentations	Diminutions	Virements de poste à poste	Apports, fusions	Amortissement au 31/12/2017
Terrains	NEANT					
Constructions et agencements						
Installations - Matériels						
Autres Immos corporelles						
TOTAL						

4.1.5. Malis Techniques

	Montant Net à l'ouverture	Montant Brut à la clôture	Amortissements	Provisions pour dépréciation	Montant Net à la clôture
Fonds de Commerce	NEANT				
Terrain					
Construction					
Autres immobilisations corporelles					
Titres de Participation					
TOTAL					

4.1.6. Stocks d'immobilisations

	Valeur brute au 31/12/2016	Augmentation	Diminution	Transfert	Valeur brute au 31/12/2017	Provisions	Valeur nette au 31/12/2017
	NEANT						
TOTAL							





A handwritten signature in black ink, consisting of a large, fluid loop followed by a short horizontal stroke.

4.1.7. Etat des échéances et des créances

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut au 31/12/2017	Moins d'un an	Plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	0	0	0
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT :	1 490 191	1 117 375	372 815
Créances clients	470 977	470 977	
Etat : impôts et taxes diverses	101 839	101 839	
Autres créances	917 375	544 559	372 815
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 490 191	1 117 375	372 815
Montants des prêts accordés au cours de l'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

4.1.8. Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	Montants (TTC)
Autres Immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	412 809
Disponibilités	
TOTAL	412 809



4.2. PASSIF

4.2.1. Capital Social

Le capital social est de 1 007 500 euros divisé en 100 750 actions de chacune 10 euros.

Aucune modification sur l'année.

4.2.2. Variation des capitaux propres

Variation des capitaux propres	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Distributions de dividendes	Affectation du résultat N-1	Virement de poste à poste	Apports, fusions	Clôture
Capital	1 007 500							1 007 500
Prime d'émission, fusions, Apport								
Ecart de réévaluation								
Réserve légale								
Réserves réglementées								
Autres réserves								
Report à nouveau	-1 671 871	-1 057 934						-2 729 805
Résultat de l'exercice	-1 057 934	-506 334	-1 057 934					-506 333
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
TOTAL	-1 722 305	-1 564 268	-1 057 934					-2 228 638



4.2.3. Détail des provisions par nature

	Valeur brute au 31/12/2016	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Apports, fusions	Valeur brute au 31/12/2017
Provisions réglementées :					
- Amortissements dérogatoires					
- Provisions pour hausse de prix					
- Autres provisions réglementées					
Provisions pour risques et charges :	576 799	83 301	119 783		540 317
- Provisions risque clients					
- Provisions risque fournisseur					
- Provisions risque personnel					
- Provisions risques litige contrats procès					
- Provisions autres risques					
- Provisions charges IDR	275 076		119 783		155 293
- Autres provisions pour charge	301 722	83 301			385 023
Provisions pour dépréciation :	215 674	111 835	213 405		114 104
- Sur immobilisations incorporelles					
- Sur immobilisations corporelles					
- Sur immobilisations financières					
- Sur stock					
- Sur actif circulant clients douteux	213 576	108 393	211 307		110 662
- Sur actif circulant fournisseurs débiteurs	2 097	3 442	2 097		3 442
TOTAL	792 472	195 136	333 187		654 420
Dont :					
- Exploitation		195 136	333 188		
- Financier					
- Exceptionnel					

4.2.4. Etat des échéances des dettes

DETTES	Montant brut au 31/12/2017	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	983 887	983 887		
Personnel et comptes rattachés	187 675	187 675		
Dette sécurité sociale et organismes sociaux	218 126	218 126		
Dettes fiscales	105 913	105 913		
Autres dettes	4 930 893	4 930 893		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 426 494	6 426 494	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

4.2.5. Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	Montants (TTC)
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Fournisseurs et comptes rattachés	363 503
Dettes fiscales et sociales	305 255
Autres dettes	206 942
Fournisseurs et comptes rattachés Immobilisations	
TOTAL	875 700

4.2.6. Charges et produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Charges constatées d'avance	NEANT			
Produits constatés d'avance				

4.3. RESULTAT

4.3.1. Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Montants
<u>Répartition par secteur d'activité :</u>	
- Ventes de marchandises en l'état	22 667 499
- Productions de biens	1 984
- Prestations de services	459 238
	23 128 721
<u>Répartition par marché géographique :</u>	
- France	23 099 472
- Etranger	29 249
	23 128 721

4.3.2. Produits et charges exceptionnels

Produits et charges exceptionnels	Montants
-----------------------------------	----------

Produits exceptionnels :

- Sur opérations de gestion
- Rentrées sur créances amorties
- Produits de cession sur immobilisations incorporelles
- Produits de cession sur immobilisations corporelles
- Produits de cession sur immobilisations financières
- Autres produits sur opérations en capital
- Reprise et Reliquats amortissements dérogatoires
- Reprise provisions pour investissements
- Reprise provisions pour hausse de prix
- Reprise provisions risques légaux
- Reprise provisions pour litiges divers
- Reprise provisions autres risques et charges
- Reprise provisions dépréciation d'actif

Charges exceptionnelles :

239

- Sur opérations de gestion
- Frais de personnel
- Amendes et Pénalités
- Valeur comptable des immobilisations incorporelles cédées
- Valeur comptable des immobilisations corporelles cédées
- Valeur comptable des immobilisations financières cédées
- Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital
- Dotations aux amortissements dérogatoires
- Dotations provisions pour investissement
- Dotation provisions pour hausse de prix
- Provisions pour risques légaux
- Dotations provisions pour litiges divers
- Dotations provisions autres risques
- Dotation provision dépréciation d'actif

239

23





A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' or 'Q' shape followed by a horizontal line.

4.3.3. Participation des salariés

NEANT

4.3.4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-588 383	-82 288
Résultat exceptionnel - participation	-239	
Contribution sociale de 3.3 %		
Contribution 3% dividendes		
Ecart IS N-1		
TOTAL :	-588 622	-82 288

Les avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont déduits de l'impôt sur résultat courant.

Les plus ou moins values et les corrections d'ordre fiscal sont retenues en fonction de leur nature.

5. AUTRES INFORMATIONS

5.1. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

NEANT

5.2. IMMOBILISATIONS EN CREDIT BAIL

	Terrains	Constructions	Installations, matériels, outillages	Autres (Matériel informatique)	Total
Coût d'entrée					
Amortissements :					
- Cumul exercices antérieurs					
- Dotations exercices					
VALEUR NETTE					
Redevances payées					
- Cumul exercices antérieurs					
- Montant de l'exercice					
TOTAL					
Redevances restant à payer					
- A un an au plus					
- A plus d'un an et moins de 5 ans					
- A plus de 5 ans					
TOTAL					



5.3. ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

	Situation en fin d'exercice	Montant de l'impôt
CREANCES :		
Provisions non déductibles l'année de la comptabilisation		
Provisions pour dépréciation Immobilisations		
Provisions pour dépréciation des stocks		
Provisions pour dépréciation autres actifs circulants	114 104	38 035
Provisions Risques et Charges	540 317	180 106
Participation		
Provisions pour congés payés		
Contribution sociale de solidarité, taxe sur les grandes surfaces	6 429	2 143
Abattements sur stock		
Fidélité		
TOTAL :	660 849	220 283
DETTES :		
Provisions Risques et Charges		
Provisions réglementées :		
- Provision pour hausse des prix		
- Amortissements dérogatoires		
Subventions d'équipement		
Plus-values de fusion restant à réintégrer		
Coupons d'obligations non déchus		
TOTAL :		
ELEMENTS A IMPUTER :		
Moins-values à long terme		
Amortissements différés		
Déficits reportables fiscalement	5 274 228	1 758 076
TOTAL :	5 274 228	1 758 076
ELEMENTS DE TAXATION EVENTUELLE :		
Réserve spéciale des plus-values à long terme		
Provision pour investissement		
TOTAL :		

5.4. INCIDENCES DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LE RESULTAT

Incidence des dispositions fiscales sur le résultat	Montants
Résultat net de l'exercice	-506 333
Impôt sur les bénéfices et contributions additionnelles (y compris impact CICE et CIR)	-82 288
Résultat avant impôt	-588 621
<u>Variation des dotations et reprises de provisions réglementées :</u>	0
- Amortissements fiscaux dérogatoires	
- Provision pour hausse des prix	
- Provision pour investissement	
Résultat avant impôt hors incidences des dispositions fiscales	-588 621

5.5. VENTILATION DE L'EFFECTIF

Effectifs	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise	11
Employés, ouvriers	42
TOTAL :	55

5.6. ENGAGEMENTS HORS BILAN

5.6.1. Les engagements liés à la responsabilité d'associé

Engagements	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	TOTAL
Engagements liés à la responsabilité d'associé (1)	NEANT				
TOTAL :					

(1) La quote-part de la société dans l'actif de ces SNC ou SC est de :



A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a short horizontal stroke.

5.6.2. Les engagements donnés et les engagements reçus

Engagements donnés	Total	Moins d'1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés à la trésorerie :				
- Cautions				
- Nantissements				
- Autres				
Liés aux acquisitions de titres :				
- Engagements d'achats de titres				
- Garanties de passifs				
- Engagement vente de titres				
Liés aux acquisitions de fonds :				
- Engagements d'achat de fonds				
- Engagements de vente de fonds				
Liés aux locations	4 943	3 707	1 236	
Liés aux prestations de services				
Liés à l'exploitation / à l'immobilier / l'expansion				
TOTAL	4 943	3 707	1 236	

Engagements reçus	Total	Moins d'1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés à l'exploitation / à l'immobilier / l'expansion				
Créances garanties				
Liés aux acquisitions de titres :				
- Options d'achat de titres				
Liés aux acquisitions de biens immobiliers :				
- Options de biens immobiliers				
Liés aux acquisitions de fonds :				
- Engagements de ventes de fonds				
Liés aux locations				
Liés aux locations gérance				
TOTAL				



5.7. IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

Les comptes de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de :

CARREFOUR SA

Au capital de 1 936 694 527,50 euros

Ayant son siège social à : BOULOGNE BILLANCOURT Cedex (92100)

33, avenue Emile Zola

R.C.S NANTERRE 652 014 051

5.8. INTEGRATION FISCALE

Notre société est intégrée fiscalement depuis le 01/01/2012 dans Carrefour SA.

L'impôt constaté par notre société est celui qu'elle aurait supporté si elle était restée imposée séparément.

Cet impôt est détaillé au point 4.3.4.

5.9. TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

NEANT