

RCS : SENS Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00208 Numéro SIREN : 850 182 684 Nom ou dénomination : CATRIX
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/01/2021 sous le numéro de dépôt 41

SASU CATRIX

8 route de Voulx

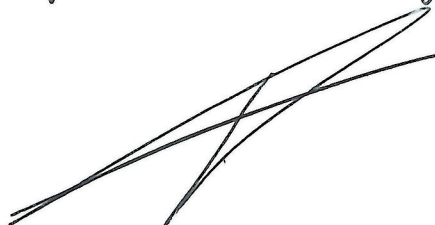
89100 SENS

Siret : 85018268400025

Comptes annuels

Exercice clos le 31/05/2020

Certifié conforme à l'original



FIDORG NORMANDIE

Siège social :	Le Trifide - 18, rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4	Tél : 02 31 46 23 23	email : caen@talenz-fidorg.fr
Bayeux :	10, boulevard Sadi Carnot - 14400 Bayeux	Tél : 02 31 51 60 97	email : bayeux@talenz-fidorg.fr
Deauville :	Rue des Bateliers - ZI - 14800 Touques	Tél : 02 31 14 62 00	email : deauville@talenz-fidorg.fr
Flers :	15, rue du Théâtre - 61100 Flers	Tél : 02 33 62 82 00	email : flers@talenz-fidorg.fr
Saint Lô :	585, rue Henri Claudel - ZI Neptune 2 - 50000 Saint Lô	Tél : 02 33 77 87 97	email : saint-lo@talenz-fidorg.fr
Vire	3, rue des Halles - BP 70058 - 14502 Vire Cedex	Tél : 02 31 68 11 12	email : vire@talenz-fidorg.fr

fidorg.talenz.fr



ETATS DE SYNTHESE

Exercice du 19/04/2019 au 31/05/2020

■ Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/05/2020
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	6 940	2 211	4 729
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 475	1 033	12 441
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	60 300		60 300
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	80 715	3 244	77 471
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	1 818 203		1 818 203
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	22 271	2 666	19 605
Autres créances	2 500 199		2 500 199
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000
Disponibilités	3 620 345		3 620 345
Charges constatées d'avance (3)	35 407		35 407
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 496 425	2 666	8 493 759
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	8 577 140	5 910	8 571 230
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

■ Bilan Passif

	31/05/2020
CAPITAUX PROPRES	
Capital	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	112 544
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	172 544
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	1 007
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 007
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 140 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 527 593
Dettes fiscales et sociales	1 666 538
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	61 548
Produits constatés d'avance (1)	
TOTAL DETTES	8 397 679
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	8 571 230
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 257 679
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

■ Compte de résultat

	France	Exportations	31/05/2020
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	40 641 380		40 641 380
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	51 471		51 471
Chiffre d'affaires net	40 692 851		40 692 851
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			536 484
Autres produits			197
Total produits d'exploitation (I)			41 229 532
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			34 721 876
Variations de stock			-1 818 203
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			3 423 446
Impôts, taxes et versements assimilés			446 387
Salaires et traitements			3 749 024
Charges sociales			1 140 850
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 244
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 666
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			1 007
Autres charges			2 371
Total charges d'exploitation (II)			41 672 668
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-443 135
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			847
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (V)			847
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)			
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			847
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-442 288

■ Compte de résultat(suite)

	31/05/2020
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	797 000
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	797 000
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	797 000
Participation des salariés aux résultats (IX)	170 926
Impôts sur les bénéfices (X)	71 242
Total des produits (I+III+V+VII)	42 027 379
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	41 914 836
BENEFICE OU PERTE	112 544
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	6 320
- Redevances de crédit-bail immobilier	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	



ANNEXE

Exercice du 19/04/2019 au 31/05/2020

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU CATRIX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2020, dont le total est de 8 571 230 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 112 544 euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 19/04/2019 au 31/05/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/07/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- continuité de l'exploitation,
- 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 états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre (ou semestre) 2020. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, l'entité n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

■ Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :

1 à 3 ans

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de clôture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

En cas d'existence dans les présents comptes, les stocks et les en-cours sont valorisés :

- à leur prix d'achat net augmenté des frais accessoires pour les matières premières et les marchandises,
- à leur coût de production pour les en-cours de production,
- à leur prix de revient pour les produits finis.

Des provisions pour dépréciations ont été constituées chaque fois que la valeur vénale du bien était inférieure à sa valeur d'inventaire.

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

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisions.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,86 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Table de taux de mortalité : INSEE 2018

Autres éléments significatifs

Le fonds sis à SENS (89100), 8 rue de Voulx, est exploité en location gérance selon un contrat du 02 juin 2019.

Le propriétaire du fonds est la SAS Carrefour Hypermarché à EVRY (91).

Des produits exceptionnels d'un montant de 797 000 € HT ont été comptabilisés pour l'exercice clos au 31 mai 2020. Cependant, ceux-ci pourraient faire l'objet d'une éventuelle restitution prorata-temporis.

■ Règles et méthodes comptables

Le caractère définitif de l'acquisition de ce produit est subordonné au respect des engagements pris dans la convention.

■ Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		6 940		6 940
Immobilisations incorporelles		6 940		6 940
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		13 475		13 475
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		13 475		13 475
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		60 300		60 300
Immobilisations financières		60 300		60 300
ACTIF IMMOBILISE		80 715		80 715

■ Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 211		2 211
Immobilisations incorporelles		2 211		2 211
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 033		1 033
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		1 033		1 033
ACTIF IMMOBILISE		3 244		3 244

■ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	60 300		60 300
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	22 271	22 271	
Autres	2 500 199	2 500 199	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	35 407	35 407	
Total	2 618 177	2 557 877	60 300
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 813 601
Disponibilités	
Total	1 813 601

■ Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières		2 666		2 666
Total		2 666		2 666
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		2 666		
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	6 000	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 000	10,00

■ Notes sur le bilan

Provisions

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 000	2 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 527 593	5 527 593		
Dettes fiscales et sociales	1 666 538	1 666 538		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	61 548	61 548		
Produits constatés d'avance				
Total	7 257 679	7 257 679		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 581 779
Dettes fiscales et sociales	1 409 054
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	17 476
Total	3 008 309

■ Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	35 407
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	35 407

■ Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	5 968		5 968
Ventes de marchandises	40 641 380		40 641 380
Produits des activités annexes	45 503		45 503
TOTAL	40 692 851		40 692 851

■ Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Caution bancaire au profit de CSF	300 000
Autres engagements donnés	300 000
Total	300 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 484 249 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 1 007 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

CATRIX

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 60 000 €

Siège Social : 8 Route de Voulx

89100 SENS

RCS SENS 850 182 684

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 14 SEPTEMBRE 2020

*L'an deux mille vingt
Le quatorze septembre
A onze heures*

La Société « **HOLDING CATRIX** », Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 € dont le siège social est 14 Route du Saule Fendu – 89100 MAILLOT (RCS SENS B 850 054 834),

Associée unique et Présidente de la Société « CATRIX », Société par Actions Simplifiée au capital de 60 000 €, divisé en 6 000 actions de 10 € chacune, dont le siège social est fixé 8 Route de Voulx à SENS (89100), immatriculée au RCS de SENS sous le n° 850 182 684,

I. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la société HOLDING CATRIX, représentée par Monsieur Nicolas CATRIX, a établi l'inventaire et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le **31 mai 2020**.

Les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce intervenues au cours de l'exercice écoulé sont présentées en annexe du présent procès-verbal.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le **31 mai 2020**
- Affectation du résultat de l'exercice
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce
- Nomination d'un Commissaire aux Comptes
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE RESOLUTION

L'Associée Unique, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 mai 2020, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un **bénéfice de 112 544 €**, décide de l'affecter comme suit :

- | | |
|--|-----------|
| ▪ A la « Réserve légale » | 6 000 € |
| ▪ Au compte « Autres Réserves » | 106 544 € |

Conformément à la loi, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associée Unique prend acte des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce tel que mentionnées en annexe du présent procès-verbal.

QUATRIEME RESOLUTION

Compte-tenu du dépassement des seuils légaux à la clôture de l'exercice, l'Associée Unique, décide de nommer :

- **IN EXTENSO SECAG**
26 Route de Coutances
50350 DONVILLE LES BAINS
Immatriculée au RCS de Coutances n° 309 847 119
Représentée par M. Samuel BOURGEAIS

En qualité de Commissaire aux comptes de la société pour une durée de six exercices soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31/05/2026.

La société IN EXTENSO SECAG, Commissaire aux comptes titulaire, a fait savoir par avance qu'elle acceptait cette désignation et que rien ne s'opposait à cette acceptation.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'Associé Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

HOLDING CATRIX

Présidente et Associée Unique

Représentée par M. Nicolas CATRIX

