

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01995 Numéro SIREN : 518 965 488 Nom ou dénomination : CARMES DEVELOPPEMENT
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/12/2021 sous le numéro de dépôt 18695



CARMES DEVELOPPEMENT

30/09/2021

Plaquette

COPIE CONFORME

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Comptes annuels

Actif		Au 30/09/2021			Au 30/09/2020
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels			
		Autres immobilisations corporelles	8 807	7 362	1 445
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	8 807	7 362	1 445
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	1 000		1 000
		Créances rattachées à des participations	209 545		209 545
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	61		61
Actif circulant		Prêts			
		Autres immobilisations financières			
		TOTAL	210 607		210 607
	Total de l'actif immobilisé		219 415	7 362	212 053
	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
Actif circulant		Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances	Clients et comptes rattachés			
		Autres créances			7
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL			7
	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	224 298		224 298
		TOTAL	224 298		224 298
Actif circulant	Charges constatées d'avance		57		57
	Total de l'actif circulant		224 355		224 355
	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	Primes de remboursement des emprunts				
	Écarts de conversion actif				
	TOTAL DE L'ACTIF		443 771	7 362	436 409
	Renvois :				
	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				184 262
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Passif		Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 42 500)	42 500	42 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	4 250	4 250
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	207 779	154 107
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	47 090	66 672
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	301 620	267 529
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		301 620	267 529
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	131 447	72 092
	Total	131 447	72 092
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 432	1 386
	Dettes fiscales et sociales	1 908	767
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		3 340	2 153
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		134 788	74 245
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		436 409	341 775
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	131 447	
	à moins d'un an	3 340	74 245
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

		France	Exportation	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021 12 mois	Du 01/10/2019 Au 30/09/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services				
	Chiffre d'affaires net				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
	Total				
	Marchandises	Achats			
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			
		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			5 060	5 524
Opér. commun	Impôts, taxes et versements assimilés			103	102
	Salaires et traitements			33	66
	Charges sociales			1 041	1 037
				1 133	913
	Dotations	• sur immobilisations	amortissements		
	d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
		• pour risques et charges			
	Autres charges				
Total				7 371	7 643
Résultat d'exploitation		A		-7 371	-7 643
Produits financiers	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		65 893	93 361
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Charges financières	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			0	0
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				0	0
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total					
Résultat financier		D		0	0
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		58 521	85 718

		Du 01/10/2020 Au 30/09/2021	Du 01/10/2019 Au 30/09/2020
		12 mois	12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
	Résultat exceptionnel	F	
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H	
		11 431	19 046
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		47 090	66 672
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021 (Bilan)

Bilan Actif	30/09/2021	30/09/2020	%
Autres immobilisations corporelles	8 807,71	11 321,50	-22.2
218310 Matériel informatique	2 788,88	4 928,08	-43.41
218400 Mobilier	4 959,68	4 959,68	
218800 Autres matériels	1 059,15	1 433,74	-26.13
Amort. prov. autres immob. corporelles	-7 362,20	-9 381,94	-21.53
281831 Amort. Matériel Informatique	-1 406,12	-3 275,50	-57.07
281840 Amortis. mobilier	-4 896,93	-4 672,70	4.8
281880 Amort. Autres matériels	-1 059,15	-1 433,74	-26.13
Total Immobilisations corporelles	1 445,51	1 939,56	-25.47
Autres participations	1 000,00	1 000,00	
261100 Titres Particip - SNC ARC AMENAGEMT	1 000,00	1 000,00	
Créances ratt. à des participations	209 545,89	184 262,56	13.72
267100 Créances SNC ARC AMENAGEMT	209 545,89	184 262,56	13.72
Autres titres immobilisés	61,68	61,68	
271800 Autres titres	61,68	61,68	
Total Immobilisations financières	210 607,57	185 324,24	13.64
TOTAL Actif immobilisé	212 053,08	187 263,80	13.24
Autres créances	0,00	7,58	-100
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	0,00	7,58	-100
Total Créances	0,00	7,58	-100
Disponibilités	224 298,18	154 444,70	45.23
512300 Crédit Agricole	224 298,18	154 444,70	45.23
Total Divers	224 298,18	154 444,70	45.23
Charges constatées d'avance	57,78	59,58	-3.02
486000 Charges constatées d'avance	57,78	59,58	-3.02
Total Actif circulant	224 355,96	154 511,86	45.2
TOTAL ACTIF	436 409,04	341 775,66	27.69

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021 (Bilan)

Bilan Passif	30/09/2021	30/09/2020	%
Capital	42 500,00	42 500,00	
101300 Capital souscrit-appelé, versé	42 500,00	42 500,00	
Réserve légale	4 250,00	4 250,00	
106100 Réserve légale	4 250,00	4 250,00	
Autres réserves	207 779,74	154 107,16	34.83
106800 Autres réserves	207 779,74	154 107,16	34.83
Résultat de l'exercice	47 090,79	66 672,58	-29.37
Résultat de l'exercice	47 090,79	66 672,58	-29.37
Capitaux propres	301 620,53	267 529,74	12.74
Emprunts et dettes financières divers	131 447,53	72 092,92	82.33
455200 Associé - CARMES Jean Claude	131 447,53	72 092,92	82.33
Emprunts et dettes assimilées	131 447,53	72 092,92	82.33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 432,98	1 386,00	3.39
40110000 FOURNISSEURS	726,00	714,00	1.68
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	706,98	672,00	5.21
Dettes fiscales et sociales	1 908,00	767,00	148.76
438600 Charges sociales - charges à payer	1 831,00	655,00	179.54
444000 Etat - impôts sur les bénéfices	77,00	112,00	-31.25
Dettes	3 340,98	2 153,00	55.18
Dettes et produits constatés d'avance	134 788,51	74 245,92	81.54
Total du Passif	436 409,04	341 775,66	27.69

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021 (Bilan)

Compte de résultat	30/09/2021	30/09/2020	%
Autres achats et charges externes	5 060,59	5 524,46	-8.4
606110 Fournitures électricité - QP 20%	310,71	309,17	0.5
606120 Fournitures eau - QP 20%	91,00	68,48	32.89
606130 Fournitures gaz - QP 20%	347,59	332,93	4.4
606300 Achats de petit équipement	62,39	243,22	-74.35
606310 Fr d'entretiens	100,32	0,00	NS
606400 Achats fournitures administratives	0,00	189,36	-100
615200 Entretien immobilier	32,00	0,00	NS
615610 Télésurveillance	137,54	132,36	3.91
616000 Primes d'assurance -QP 20%	79,91	82,06	-2.62
622600 Honoraires Comptables	1 944,00	1 968,00	-1.22
622601 Honoraires Juridiques	576,00	576,00	
622700 Frais d'actes et contentieux	45,87	45,73	0.31
625300 Indemnités kilométriques	132,22	84,14	57.14
625700 Réceptions	0,00	212,34	-100
626000 Frais postaux	43,02	58,20	-26.08
626110 Bureau - Ligne ADSL Free	701,40	697,17	0.61
626120 Portable BT - 0668588800	334,27	359,11	-6.92
627800 Prestations de services bancaires	122,35	166,19	-26.38
Impôts, taxes et versements assimilés	103,00	102,00	0.98
633350 CFP (gérant)	103,00	102,00	0.98
Salaires et traitements	33,00	66,00	-50
641151 CSG DED - Gérant	23,00	46,00	-50
641152 CSG NDED - Gérant	10,00	20,00	-50
Charges sociales	1 041,00	1 037,00	0.39
646000 Cotisations sociales person.exploit	1 041,00	1 037,00	0.39
Dot. amort. sur immobilisations	1 133,95	913,55	24.13
681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	1 133,95	913,55	24.13
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>7 371,54</i>	<i>7 643,01</i>	<i>-3.55</i>
Résultat d'exploitation	-7 371,54	-7 643,01	-3.55
Bénéfice attribué ou perte transférée	65 893,15	93 361,42	-29.42
755000 Quotes-parts résult. faites commun	65 893,15	93 361,42	-29.42
Autres intérêts et produits assimilés	0,18	0,17	5.88
768000 Autres produits financiers	0,18	0,17	5.88
<i>Produits financiers</i>	<i>0,18</i>	<i>0,17</i>	<i>5.88</i>
Résultat financier	0,18	0,17	5.88
Résultat courant	58 521,79	85 718,58	-31.73
Impôts sur les bénéfices	11 431,00	19 046,00	-39.98
695000 Impôts sur les bénéfices	11 431,00	19 046,00	-39.98
Bénéfice ou perte	47 090,79	66 672,58	-29.37

CARMES DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée
au capital de 42 500 euros
Siège social : 10 parc de Louzillais
35740 PACE
518965488 RCS RENNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 9 DECEMBRE 2021
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 47.091€ de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	47.090,79€
A titre de dividende global à l'associé unique	14.900,00€
soit 8,76€ par part	
Le solde	32.190,79€
En totalité aux « autres réserves » qui s'élèvent ainsi à 239.970€.	

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 sont éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Ce dividende sera mis en paiement dès ce jour.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

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

Exercice	Dividende global
30/09/2020	13 000 €
30/09/2019	10 000 €
30/09/2018	6 000 €

Jean-Claude CARMES
Gérant

