

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00680 Numéro SIREN : 890 163 652 Nom ou dénomination : 2P CLEMAR

Ce dépôt a été enregistré le 13/02/2023 sous le numéro de dépôt 544

13/12/23
F19412

①

BILAN - ACTIF

2020 B680 23/5/44
RGFIP N° 2050 2022Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

Désignation de l'entreprise		SARL 2P CLEMAR Carrefour MARKET		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 9		
Adresse de l'entreprise		42 rue place d'armes 59500 DOUAI		Durée de l'exercice précédent* 11		
Numéro SIRET*		8 9 0 1 6 3 6 5 2 0 0 0 2 1		Néant ☐		
				Exercice clos le 31/05/2022		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
	Constructions		AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	AS	6 809 1 846 4 963	
	Autres immobilisations corporelles		AT	AU		
	Immobilisations en cours		AV	AW		
	Avances et acomptes		AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Prêts	BF	BG	
			Autres immobilisations financières*	BH	BI	30 339 30 339
TOTAL (II)			BJ	BK	37 148 1 846 35 302	
CRÉANCES			Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
			En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
DIVERS		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	3 913 3 913	
	Autres créances (3)	BZ	CA	522 317 522 317		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI			
	TOTAL (III)	CJ	CK	526 230 526 230		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	563 379	IA	1 846 561 532	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		
				Créances :		

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

Bilan passif

	31/05/2022	31/08/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 966	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	27 290	2 966
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	40 256	12 966
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	9 496	1 644
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 496	1 644
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 865	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	720	1 080
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	267 186	429 017
Dettes fiscales et sociales	164 625	129 176
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	59 384	851
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	511 781	560 124
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	561 533	574 734
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	511 781	560 124
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	19 865	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/05/2022	31/08/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 129 645		2 129 645	2 684 505
Production vendue (biens)	156 628		156 628	15 240
Production vendue (services)	22 678		22 678	88 449
Chiffre d'affaires net	2 308 951		2 308 951	2 788 193
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			25 750	7 989
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			16 172	7 519
Autres produits			1 496	1 293
Total produits d'exploitation (I)			2 352 368	2 804 994
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			1 602 791	2 443 460
Variations de stock			308 250	-308 250
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			281 216	276 885
Impôts, taxes et versements assimilés			18 312	18 930
Salaires et traitements			443 332	395 941
Charges sociales			100 654	91 439
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 021	825
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			571	6 708
Total charges d'exploitation (II)			2 756 146	2 925 937
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-403 778	-120 943
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)				
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)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				91
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				91
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				-91
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-403 778	-121 034

Compte de résultat (suite)

	31/05/2022	31/08/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	446 710	124 000
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	446 710	124 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	15 642	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 852	1 644
Total charges exceptionnelles (VIII)	23 494	1 644
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	423 216	122 356
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-7 852	-1 644
Total des produits (I+III+V+VII)	2 799 079	2 928 994
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 771 788	2 926 028
BENEFICE OU PERTE	27 290	2 966
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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		

Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La société 2P Clemar a signé une convention de produits accessoires en date du 8 décembre 2021 et a obtenu de son franchiseur, la société CSF, des produits accessoires pour un montant hors taxe de 8 710.20 euros.

On notera que notre société a signé une convention de produits accessoires avec la société CSF en date du 17 janvier 2022, pour un montant hors taxe de 124 000 euros. Ces produits avaient été provisionnés en produits à recevoir dans les comptes de l'exercice précédent clos au 31 août 2021.

Les produits accessoires versés au titre de cette convention sont alloués à la société aux fins de participer à la relance commerciale du magasin Carrefour Market par des actions promotionnelles et publicitaires locales pour faire face à ses concurrents

On notera qu'en date du 30 avril 2022, notre société a cessé d'exploiter le fonds de commerce de Douai (59500), sis Place D'Armes. Elle exploite en location gérance, un nouveau fonds de commerce sous l'enseigne Carrefour Market, à Sin Le Noble depuis le 28 juin 2022.

La société 2P Clemar a signé une convention de produits accessoires en date du 20 mai 2022 et a obtenu également, de son franchiseur, la société CSF, des produits accessoires pour un montant hors taxe de 35 000 euros.

Après la clôture de l'exercice, le 24 juin 2022, notre société a signé une convention de produits accessoires avec son franchiseur pour un montant hors taxe de 99 000 euros, puis le 30 novembre 2022, une convention de produits accessoires a été signée pour un montant hors taxe de 304 000.00€. Ces produits ont été comptabilisés en produits à recevoir à la clôture des comptes au 31 mai 2022.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL 2P CLEMAR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2022, dont le total est de 561 533 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 27 290 Euro.

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/05/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/11/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/05/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

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, sont 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.

Amortissements

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

* 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.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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 d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 809			6 809
- 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	6 809			6 809
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30 339			30 339
Immobilisations financières	30 339			30 339
ACTIF IMMOBILISE	37 148			37 148

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	825	1 021		1 846
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	825	1 021		1 846
ACTIF IMMOBILISE	825	1 021		1 846

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 556 570 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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	30 339		30 339
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 914	3 914	
Autres	522 317	522 317	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	556 570	526 231	30 339
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	7 946
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	4 000
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	484 012
Total	495 958

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euro décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	100	100,00

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	1 644	7 852			9 496
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	1 644	7 852			9 496
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		7 852			

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 511 781 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	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	19 865	19 865		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	267 186	267 186		
Dettes fiscales et sociales	164 625	164 625		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	60 104	60 104		
Produits constatés d'avance				
Total	511 781	511 781		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	720			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	720			
(**) Dont envers les associés	720			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	29 942
DETTES PROVISION CONGES PAYEES	28 010
PROVISION 13EME MOIS	10 130
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYEES	8 360
CHGS SOCIALES / 13 MOIS	2 570
URSSAF SSI	7 213
CFE COTIS. FONCIERE DES ENTREPRISES	3 280
CVAE COTIS. VALEUR AJOUTEE DES ENTR	820
TASCOM	10 629
PROVISION POUR AVANTAGES A PAYER	101
Divers - charges à payer	59 238
Total	160 294

Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 57 490 Euro

On notera que notre société est redevable d'indemnités de départ en retraite conformément à ses obligations légales ou contractuelles liées au personnel.

Aucune provision n'a été comptabilisée du fait de son caractère incertain.

Par contre, on précise que le montant de l'indemnité de départ en retraite (IDR) peut s'élever à la clôture de l'exercice au 31/05//2022 : 57 490€

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 0 Euro

2P CLEMAR

Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 158 rue Ambroise Croizat – 59450 SIN LE NOBLE

890 163 652 RCS DOUAI

**TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE
PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 1^{er} DECEMBRE 2022**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2022, s'élevant à 27 290,20 €, de la manière suivante :

A la réserve facultative pour..... 27 290,20 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 1^{er} décembre 2022

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La Gérance

