

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

SAS CARMYN

6 rue DE THANN
75017 PARIS

Siret : 789954161 00012

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

CARMYN
by  Sinergys

SAS CARMYN

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris – Ile de France

6, rue de Thann - 75017 Paris

Tél. 01 44 40 88 88

Fax. 01 44 40 88 89

Mail : info-carmyn@sinergys.fr

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2023	Net 31/08/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)	808 583		808 583	808 583
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	885 205	347 427	537 778	185 536
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	512 531		512 531	1 500
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 830		12 830	12 598
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 219 149	347 427	1 871 722	1 008 217
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 117 826		2 117 826	1 994 986
Autres créances	492 215		492 215	278 435
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	175 331		175 331	1 323 476
Charges constatées d'avance (3)				10 362
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 785 371		2 785 371	3 607 259
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 004 520	347 427	4 657 093	4 615 476
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/08/2023	31/08/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	130 518	130 518
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 555 672	1 445 945
Report à nouveau	2 471	2 471
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	451 343	409 727
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 141 104	1 989 761
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		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 454 416	849 944
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	409 604	963 480
Dettes fiscales et sociales	352 989	368 975
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	39 544	23 684
Produits constatés d'avance	259 435	419 632
TOTAL DETTES	2 515 989	2 625 715
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 657 093	4 615 476
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 135 542	616 208
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 380 446	2 009 507
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	241	241
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

CARMYN
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 6 Rue de Thann, 75017 PARIS
789954161 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 DECEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 451 343,25 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 451 343,25 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 007 015,16 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/08/2020 :

300 000 euros, soit 300 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1800 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 298 200 euros

Exercice clos le 31/08/2021 :

300 000 euros, soit 300 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 500 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 298 500 euros

Exercice clos le 31/08/2022 :

300 000 euros, soit 300 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 900 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 299 100 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 DECEMBRE 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président

Didier HASSAN

Certifié conforme


COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexe

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CARMYN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 4 657 093 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 451 343 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/11/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03, modifié par le règlement ANC 2018-01 du 20 avril 2018 et 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 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.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 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.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

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.

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	808 583			808 583
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	808 583			808 583
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	297 439	354 290		651 729
- Matériel de transport	8 990	29 849		38 839
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	122 971	71 666		194 637
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	429 400	455 805		885 205
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 500	511 031		512 531
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	12 598	232		12 830
Immobilisations financières	14 098	511 263		525 361
ACTIF IMMOBILISE	1 252 081	967 068		2 219 149

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2023
Éléments achetés	500 000
Éléments réévalués	308 582
Éléments reçus en apport	
Total	808 583

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS B&M CONSEILS 75017 PARIS 17	7 500	179 627	100,00	36 902
SCM CACEC 75017 PARIS	3 000		84,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	512 531	512 531			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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				
- Installations générales, agencements aménagements divers	160 099	67 785		227 884
- Matériel de transport	4 583	4 725		9 308
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	79 181	31 053		110 235
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	243 863	103 563		347 427
ACTIF IMMOBILISE	243 863	103 563		347 427

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 622 870 euros 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	12 830		12 830
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 117 826	2 117 826	
Autres	492 215	492 215	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	2 622 870	2 610 040	12 830
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	898 358
Total	898 358

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 515 989 euros 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	241	241		
- à plus de 1 an à l'origine	1 454 175	318 632	817 429	318 113
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	409 604	409 604		
Dettes fiscales et sociales	352 989	352 989		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	39 544	39 544		
Produits constatés d'avance	259 435	259 435		
Total	2 515 989	1 380 446	817 429	318 113
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-604 472			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	253 948
Total	253 948

 Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Produits constatés d'avance**

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	259 435		
Total	259 435		