

RCS : FORT DE FRANCE

Code greffe : 9721

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de FORT DE FRANCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00553

Numéro SIREN : 348 656 778

Nom ou dénomination : CAFEIERE

Ce dépôt a été enregistré le 18/03/2020 sous le numéro de dépôt 2181

201811637
RCS2181

CAFEIERE
Société par actions simplifiée
au capital de 300.000 euros
Siège social : Habitation Rivière Blanche – 97212 SAINT JOSEPH
348656778 RCS FORT DE FRANCE

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 JUIN 2019

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Origine :

- Poste Autres Réserves avant affectation	2 967 707,68 €
- Résultat de l'exercice	703 182,33 €

Affectation :

Distribution de 700.000 €

- Au titre du résultat de l'exercice	700 000,00 €
- Prélèvement sur réserves	<u>0,00 €</u>
- Total distribution	<u>700 000,00 €</u>

Le poste « Autres Réserves » après affectation :

- Autres Réserves avant affectation	2 967 707,68 €
- Affectation résultat de l'exercice	<u>3 182,33 €</u>
- Poste « Autres Réserves » après affectation	<u>2 970 890,01 €</u>

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

(Montant / action – exprimé en euro)

Exercice	dividende	abattement
31/12/2015	45	40 % (non éligible) soit au total 900 000 € payés en 2016
31/12/2016	30	40 % (non éligible) soit au total 600 000 € payés en 2017
31/12/2017	25	40 % (non éligible) soit au total 500 000 € payés en 2018

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Jean SIMONNET



Philippe Jock

Commissaire aux comptes

28 Avenue HOCHÉ
Bât D – 2^e étage
75008 PARIS
Tél + 33 (0)1 46 22 15 16

paris@cabinetjock.com

46 Avenue Frantz Fanon
97200 Fort de France

Tél + 33 (0)5 96 61 88 88

Fax + 33 (0)5 96 61 95 98

cabinet.jock@cabinetjock.com

CAFEIERE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 300 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : Habitation Rivière-Blanche
97212 SAINT-JOSEPH
SIRET : 34865677800019
R.C.S. Fort-de-France 348 656 778

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

CAFEIERE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 300 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : Habitation Rivière-Blanche
97212 SAINT-JOSEPH
SIRET : 34865677800019
R.C.S. Fort-de-France 348 656 778

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'associé unique de la SAS CAFEIERE,

Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS CAFEIERE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion

Les responsabilités qui m'incombe 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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Le paragraphe « règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les principes et méthodes d'évaluation relatifs aux actifs immobilisés. Le paragraphe « Evaluation des produits et en cours » de l'annexe expose les principes et méthodes d'évaluation relatifs aux produits et en cours de production. Dans le cadre de mon appréciation des principes comptables suivis par votre société, j'ai vérifié le bien fondé des méthodes ainsi retenues et j'ai mis en œuvre des tests pour vérifier leur correcte application. Je me suis également assuré du caractère approprié des informations données en annexe.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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.

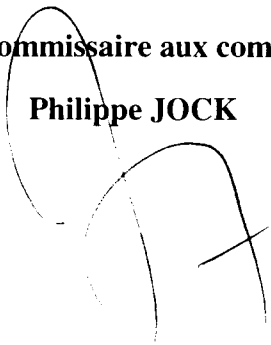
En outre :

- 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.

A Paris, le 06 Juin 2019

Le commissaire aux comptes

Philippe JOCK



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	133 597	133 004	593	11 629	11 036	94.90
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 358 392	666 315	692 077	664 525	27 553	4.15
	Constructions	118 398	116 917	1 481	2 466	985	39.95
	Installations techniques, matériel et outillage	753 895	629 846	124 048	175 313	51 264	29.24
	Autres immobilisations corporelles	527 412	329 229	198 182	263 231	65 048	24.71
	Immobilisations en cours	8 295		8 295	50 921	42 625	83.71
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 019 679	7 607	2 012 072	2 012 072		
	Créances rattachées à des participations	722 908	629 789	93 119	220 175	127 056	57.71
	Autres titres immobilisés	6 443		6 443	6 443		
	Prêts	4 150		4 150	4 800	650	13.54
	Autres immobilisations financières	4 393		4 393	2 893	1 500	51.84
	Total II	5 657 563	2 512 707	3 144 856	3 414 468	269 612	7.90
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	43 425		43 425	43 511	86	0.20
	En-cours de production de biens	329 100		329 100	232 962	96 139	41.27
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	121 452		121 452	82 672	38 780	46.91
	Autres créances	2 322 467	378 844	1 943 623	2 112 635	169 012	8.00
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	726 274		726 274	491 283	234 991	47.83
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	3 542 719	378 844	3 163 875	2 963 063	200 812	6.78
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		9 200 282	2 891 551	6 308 731	6 377 531	68 800	1.08

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an
(3) Dont a plus d'un an

727 058

Michel CASSIUS de LINVAL

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000)	300 000	300 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	30 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	218	218		
	Autres réserves	2 967 708	2 967 602	105	0.00
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	703 182	500 105	203 077	40.61
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	136 285	210 232	73 947	35.17
	Provisions réglementées				
	Total I	4 137 394	4 008 158	129 236	3.22
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	52 344	52 344		
	Provisions pour charges				
	Total III	52 344	52 344		
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	785 104	1 032 027	246 923	23.93
	Concours bancaires courants	581 798	1 341	580 456	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	19 523	362 727	343 204	94.62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 227	225 964	60 737	26.88
	Dettes fiscales et sociales	284 635	209 377	75 258	35.94
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	282 705	485 591	202 886	41.78
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 118 992	2 317 028	198 036	8.55
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		6 308 731	6 377 531	68 800	1.08

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 897 022

1 667 424

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	2 886 707		2 886 707	2 796 310	90 397	3.23
Production vendue de services	41 744		41 744	19 455	22 289	114.57
Chiffre d'affaires NET	2 928 450		2 928 450	2 815 765	112 685	4.00
Production stockée			96 139	158 798	254 937	160.54
Production immobilisée			4 316		4 316	
Subventions d'exploitation			646	205 451	204 805	99.69
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			167 844	221 292	53 448	24.15
Autres produits			16	54	38	70.51
Total des Produits d'exploitation (I)			3 197 411	3 083 765	113 646	3.69
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			418 689	459 256	40 567	8.83
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			86	16 871	16 786	99.49
Autres achats et charges externes *			1 076 048	1 060 018	16 030	1.51
Impôts, taxes et versements assimilés			25 613	22 310	3 303	14.81
Salaires et traitements			921 731	1 027 916	106 185	10.33
Charges sociales			150 209	121 928	28 281	23.20
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			353 119	363 089	9 970	2.75
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				8 777	8 777	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			4 280	7 482	3 202	42.80
Total des Charges d'exploitation (II)			2 949 775	3 087 648	137 873	4.47
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			247 636	3 883	251 519	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	384 392	348 708	35 684	10.23
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	22 308	21 828	480	2.20
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	406 700	370 536	36 164	9.76
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	32 363	38 701	6 338	16.38
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	32 363	38 701	6 338	16.38
2. Résultat financier (V-VI)	374 337	331 835	42 502	12.81
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	621 973	327 952	294 021	89.65
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 546	27 364	18 817	68.77
Produits exceptionnels sur opérations en capital	79 658	148 536	68 878	46.37
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	88 204	175 899	87 695	49.86
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 877		3 877	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 773	3 773	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 877	3 773	104	2.76
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	84 327	172 126	87 799	51.01
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 118	27	3 145	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	3 692 315	3 630 200	62 115	1.71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 989 133	3 130 095	140 962	4.50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	703 182	500 105	203 077	40.61

* Y compris Redevance de credit bail mobilier
Redevance de credit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Michel CASSIUS de LINVAL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 308 730.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 928 450.40 Euros et dégageant un bénéfice de 703 182.33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 75 635 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	133 597		
Terrains		1 246 386		222 898
Constructions sur sol propre		145 922		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		768 967		28 027
Installations générales agencements aménagements divers		5 000		
Matériel de transport		490 256		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		42 640		1 413
Immobilisations corporelles en cours		50 921		8 295
	TOTAL	2 750 092		260 633
Autres participations		2 869 643		
Autres titres immobilisés		6 443		
Prêts, autres immobilisations financières		7 693		1 500
	TOTAL	2 883 780		1 500
	TOTAL GENERAL	5 767 469		262 133

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			133 597	133 597
Terrains			110 892	1 358 392	1 358 392
Constructions sur sol propre			27 525	118 398	118 398
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			43 099	753 895	753 895
Installations générales agencements aménagements divers				5 000	5 000
Matériel de transport			7 747	482 509	482 509
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 151	39 903	39 903
Immobilisations corporelles en cours		50 920	0	8 295	8 295
	TOTAL	50 920	193 413	2 766 392	2 766 392
Autres participations		127 056	0	2 742 587	2 742 587
Autres titres immobilisés				6 443	6 443
Prêts, autres immobilisations financières		650		8 543	8 543
	TOTAL	127 706	0	2 757 574	2 757 574
	TOTAL GENERAL	178 626	193 413	5 657 563	5 657 563

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	121 968	11 036		133 004
Terrains	581 861	195 346	110 892	666 315
Constructions sur sol propre	143 456	985	27 525	116 917
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	593 654	79 291	43 099	629 846
Installations générales agencements aménagements divers	2 803	1 000		3 803
Matériel de transport	232 442	63 485	7 747	288 180
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 421	1 977	4 151	37 247
TOTAL	1 593 637	342 083	193 413	1 742 308
TOTAL GENERAL	1 715 605	353 119	193 413	1 875 311

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	11 036				
Terrains	195 346				
Constructions sur sol propre	985				
Instal.techniques matériel outillage indus.	79 291				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 000				
Matériel de transport	63 485				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 977				
TOTAL	342 083				
TOTAL GENERAL	353 119				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	52 344				52 344
TOTAL	52 344				52 344

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	7 607				7 607
Sur autres immobilisations financières	629 789				629 789
Sur comptes clients	470		470		
Autres provisions pour dépréciation	389 238		10 394		378 844
TOTAL	1 027 104		10 864		1 016 240
TOTAL GENERAL	1 079 448		10 864		1 068 584
Dont dotations et reprises d'exploitation			10 864		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

<u>Etat des créances</u>	<u>Montant brut</u>	<u>A 1 an au plus</u>	<u>A plus d'1 an</u>
Créances rattachées à des participations	722 908	722 908	
Prêts	4 150	4 150	
Autres immobilisations financières	4 393	0	4 393
Autres créances clients	121 452	121 452	
Personnel et comptes rattachés	479	479	
Impôts sur les bénéfices	75 663	75 663	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 363	23 363	
Divers état et autres collectivités publiques	107 413	107 413	
Groupe et associés	1 634 040	1 634 040	
Débiteurs divers	481 510	481 510	
TOTAL	3 175 370	3 170 977	4 393
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 150		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 800		

<u>Etat des dettes</u>	<u>Montant brut</u>	<u>A 1 an au plus</u>	<u>De 1 à 5 ans</u>	<u>A plus de 5 ans</u>
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 087 285	1 087 285		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	279 616	57 646	86 470	135 500
Emprunts et dettes financières divers	1 100	1 100		
Fournisseurs et comptes rattachés	165 227	165 227		
Personnel et comptes rattachés	155 329	155 329		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	108 564	108 564		
Impôts sur les bénéfices	3 091	3 091		
Taxe sur la valeur ajoutée	763	763		
Autres impôts taxes et assimilés	16 887	16 887		
Groupe et associés	18 423	18 423		
Autres dettes	282 705	282 705		
TOTAL	2 118 992	1 897 022	86 470	135 500
Emprunts souscrits en cours d'exercice	210 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	456 923			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Au début	Nombre de titres		
			Créés	Remboursés	En fin
Actions	15.0000	20 000			20 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Plantations et traces	Linéaire	5 ans
Agencements terrains et constr	Linéaire	5 ans
Constructions	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 8 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	9 745
Autres créances	114 349
Total	124 094

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 798
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 037
Dettes fiscales et sociales	221 049
Autres dettes	11 407
Total	267 290

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	3
Ouvriers	47
Total	51

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 15470 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 15.470 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		190 000
CAUTION EMPRUNT NOUVELLE CITE 190K€	190 000	
MONTANT RESTANT DU AU 31.12.2018 : 180.834 €		
Total (1)		190 000

Néant.

Engagements reçus

Avals cautions accordés	1 750 000
Total	1 750 000

Crédit Mutuel : Caution Financière Castri Découvert bancaire autorisé : 175 000 €
Solde bancaire positif au 31/12/18.

Caution solidaire Financière Castri 335 000 € pour un emprunt de 335 000 €.Capital restant dû au 31/12/18 : 41.629€.

Caution solidaire Financière Castri 400 000 € pour un emprunt de 400 000 €.Capital restant dû au 31/12/18 : 130.798 €.

Caution solidaire Financière Castri 300 000 € pour un emprunt de 300 000 €.Capital

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

restant dû au 31/12/17 : 222.041 €.

Caution solidaire Financière Castri 150 000 € pour un emprunt de 150 000 €.Capital restant dû au 31/12/18 : 111.020 €.

Caution solidaire Financière Castri 150 000 € pour un emprunt de 150 000 €.Capital restant dû au 31/12/18 : 86.469 €.

Caution solidaire Financière Castri 100 000 € pour un emprunt de 100 000 €.Capital restant dû au 31/12/18 : 57.646 €.

Caution solidaire Financière Castri 140 000 € pour un emprunt de 140 000 €.Capital restant dû au 31/12/18 : 135.500 €.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	1 667
60 à 64 ans	1 à 5 ans	11 560
55 à 59 ans	6 à 10 ans	27 915
45 à 54 ans	11 à 20 ans	28 570
35 à 44 ans	21 à 30 ans	12 328
moins de 35 ans	plus de 30 ans	687
Engagement total		82 727

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'accroissement des salaires retenu : 1.00 %
- taux d'actualisation retenu : 1.02 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		82 727	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15, PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ANTENOR	621 784	99.80	
- NOUVELLE CITE	2 753 746	99.97	555 654
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION DE COMPTES DE TIERS	8 546	771800
- QUOTE PART DE SUBVENTION REPRISE AU RESU	79 658	777000
Total	88 204	
Charges exceptionnelles		
- REGULARISATION DE COMPTES DE TIERS	3 877	671800
Total	3 877	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	156 980
Total	156 980