

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 13/10/2021 sous le numéro de dépôt 3628

SAS CAFEIERE

Habitation Rivière Blanche

97212 ST JOSEPH



A handwritten signature in black ink, appearing to read "F. Hunt", written over a horizontal line.

CAFEIERE
SAS au capital de 300.000€
SIREN 348 656 778 - APE 0122Z
Habitation Rivière-Blanche
97212 SAINT-JOSEPH

COMPTES ANNUELS au 31/12/2020

Pages

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat

1 et 2
3 et 4

Michel CASSIUS de LINVAL

7 Lotissement La Martienne

97240 LE FRANCOIS

05.96.54.66.42

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	133 597	133 176	421	507	86	16.97
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 822 952	1 068 192	754 760	774 845	20 085	2.59
	Constructions	120 642	118 150	2 492	3 161	669	21.16
	Installations techniques, matériel et outillage	805 608	734 152	71 456	70 002	1 454	2.08
	Autres immobilisations corporelles	820 817	480 102	340 715	358 151	17 436	4.87
	Immobilisations en cours	21 354		21 354	5 233	16 121	308.03
	Avances et acomptes	11 577		11 577	2 445	9 132	373.54
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 012 072		2 012 072	2 012 072		
	Créances rattachées à des participations				28 532	28 532	100.00
	Autres titres immobilisés	6 443		6 443	6 443		
	Prêts	8 400		8 400	5 150	3 250	63.11
	Autres immobilisations financières	3 523		3 523	4 603	1 080	23.46
	Total II	5 766 986	2 533 772	3 233 214	3 271 144	37 930	1.16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	71 670		71 670	67 782	3 888	5.74
	En-cours de production de biens	343 909		343 909	348 181	4 272	1.23
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	135 807		135 807	88 045	47 762	54.25
	Autres créances	2 810 443		2 810 443	3 177 581	367 138	11.55
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	159 733		159 733	151 301	8 432	5.57
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	3 521 562		3 521 562	3 832 891	311 329	8.12
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		9 288 548	2 533 772	6 754 776	7 104 035	349 259	4.92

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

8 400

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	300 000	300 000		
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	30 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	218	218		
	Autres réserves	2 974 228	2 970 890	3 338	0.11
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	674 475	1 003 338	328 863	32.78
	Subventions d'investissement	542 242	496 996	45 246	9.10
	Provisions réglementées				
	Total I	4 521 164	4 801 443	280 279	5.84
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		63 787	63 787	100.00
	Total III		63 787	63 787	100.00
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	432 782	494 822	62 040	12.54
	Concours bancaires courants	161 107	351 230	190 123	54.13
	Emprunts et dettes financières diverses	739 743	586 675	153 067	26.09
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	347 267	257 954	89 313	34.62
	Dettes fiscales et sociales	282 635	273 434	9 200	3.36
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	270 079	274 689	4 610	1.68
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	2 233 612	2 238 804	5 192	0.23
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 754 776	7 104 035	349 259	4.92

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

1 995 043

1 961 608

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	710		710		710	
Production vendue de biens	3 587 624		3 587 624	3 363 762	223 862	6.66
Production vendue de services	55 779		55 779	37 334	18 445	49.40
Chiffre d'affaires NET	3 644 113		3 644 113	3 401 096	243 017	7.15
Production stockée			4 272	19 080	23 352	122.39
Production immobilisée			8 084	14 403	6 319	43.87
Subventions d'exploitation			11 988	80 305	68 316	85.07
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			82 282	46 540	35 742	76.80
Autres produits			18	34	16	46.04
Total des Produits d'exploitation (I)			3 742 213	3 561 457	180 756	5.08
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			629 537	501 851	127 686	25.44
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 888	24 356	20 468	84.04
Autres achats et charges externes *			1 362 170	1 372 166	9 996	0.73
Impôts, taxes et versements assimilés			29 003	26 721	2 282	8.54
Salaires et traitements			1 207 146	1 025 109	182 037	17.76
Charges sociales			100 417	85 264	15 153	17.77
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			425 303	388 769	36 534	9.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			11	4 474	4 463	99.76
Total des Charges d'exploitation (II)			3 749 698	3 379 996	369 702	10.94
I - Résultat d'exploitation (I-II)			7 485	181 461	188 946	104.12
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 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	516 677	460 558	56 119	12.19
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	23 594	25 901	2 307	8.91
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	540 271	486 459	53 812	11.06
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	34 274	38 560	4 286	11.12
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	34 274	38 560	4 286	11.12
2. Résultat financier (V-VI)	505 997	447 898	58 098	12.97
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	498 512	629 360	130 847	20.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 279	1 575	705	44.75
Produits exceptionnels sur opérations en capital	243 525	426 943	183 419	42.96
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 022 656		1 022 656	
Total VII	1 268 459	428 518	839 941	196.01
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	395 901	11 832	384 068	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	637 396		637 396	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		11 443	11 443	100.00
Total VIII	1 033 296	23 275	1 010 021	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	235 163	405 243	170 080	41.97
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	59 200	31 264	27 936	89.36
Total des produits (I+III+V+VII)	5 550 944	4 476 434	1 074 510	24.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 876 469	3 473 096	1 403 373	40.41
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	674 475	1 003 338	328 863	32.78

* V compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées



FLORISE CHAUVET
EXPERTISE COMPTABLE
& ASSURANCE

FLORISE CHAUVET
Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie Régionale
Des Commissaires aux Comptes de Fort-de-France

CAFEIERE SAS

Siège social : Habitation Rivière Blanche

97212 SAINT-JOSEPH

SIRET : 348 656 778 00027

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Vieux Chemin de Californie - Acajou - 97232 Le LAMENTIN

Siret : 492 499 082 00039

Téléphone : 05 96 60 92 16 - Fax : 05 96 70 63 56

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision de l'associé unique, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS CAFEIERE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.



C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliquées, sur le caractère raisonnables des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction m'a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatifs 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

FC

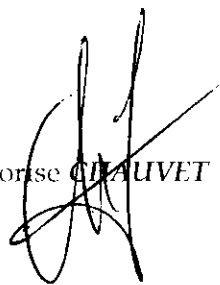
permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions 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.

Une description plus détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et fait partie intégrante.

Fait au Lamentin, le 10 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes


Florise CHAUVET

ANNEXE AU RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes**

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 structure associative 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.

FC

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	133 597	133 176	421	507	86	16.97
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 822 952	1 068 192	754 760	774 845	20 085	2.59
	Constructions	120 642	118 150	2 492	3 161	669	21.16
	Installations techniques, matériel et outillage	805 608	734 152	71 456	70 002	1 454	2.08
	Autres immobilisations corporelles	820 817	480 102	340 715	358 151	17 436	4.87
	Immobilisations en cours	21 354		21 354	5 233	16 121	308.03
	Avances et acomptes	11 577		11 577	2 445	9 132	373.54
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 012 072		2 012 072	2 012 072		
	Créances rattachées à des participations				28 532	28 532	100.00
	Autres titres immobilisés	6 443		6 443	6 443		
	Prêts	8 400		8 400	5 150	3 250	63.11
	Autres immobilisations financières	3 523		3 523	4 603	1 080	23.46
	Total II	5 766 986	2 533 772	3 233 214	3 271 144	37 930	1.16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	71 670		71 670	67 782	3 888	5.74
	En-cours de production de biens	343 909		343 909	348 181	4 272	1.23
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	135 807		135 807	88 045	47 762	54.25
	Autres créances	2 810 443		2 810 443	3 177 581	367 138	11.55
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	159 733		159 733	151 301	8 432	5.57
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	3 521 562		3 521 562	3 832 891	311 329	8.12
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 288 548	2 533 772	6 754 776	7 104 035	349 259	4.92

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

8 400

Document audité par F. CHAUVET

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000)	300 000	300 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	30 000	30 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	218	218		
	Autres réserves	2 974 228	2 970 890	3 338	0.11
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	674 475	1 003 338	328 863	32.78
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	542 242	496 996	45 246	9.10
	Provisions réglementées				
	Total I	4 521 164	4 801 443	280 279	5.84
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
PROVISIONS	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		63 787	63 787	100.00
	Provisions pour charges				
	Total III		63 787	63 787	100.00
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	432 782	494 822	62 040	12.54
	Concours bancaires courants	161 107	351 230	190 123	54.13
	Emprunts et dettes financières diverses	739 743	586 675	153 067	26.09
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	347 267	257 954	89 313	34.62
	Dettes fiscales et sociales	282 635	273 434	9 200	3.36
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	270 079	274 689	4 610	1.68
	Total IV	2 233 612	2 238 804	5 192	0.23
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total V				
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 754 776	7 104 035	349 259	4.92

Document audité par F. CHAUVET

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	710		710		710	
Production vendue de biens	3 587 624		3 587 624	3 363 762	223 862	6.66
Production vendue de services	55 779		55 779	37 334	18 445	49.40
Chiffre d'affaires NET	3 644 113		3 644 113	3 401 096	243 017	7.15
Production stockée			4 272	19 080	23 352	122.39
Production immobilisée			8 084	14 403	6 319	43.87
Subventions d'exploitation			11 988	80 305	68 316	85.07
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			82 282	46 540	35 742	76.80
Autres produits			18	34	16	46.04
Total des Produits d'exploitation (I)			3 742 213	3 561 457	180 756	5.08
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			629 537	501 851	127 686	25.44
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 888	24 356	20 468	84.04
Autres achats et charges externes *			1 362 170	1 372 166	9 996	0.73
Impôts, taxes et versements assimilés			29 003	26 721	2 282	8.54
Salaires et traitements			1 207 146	1 025 109	182 037	17.76
Charges sociales			100 417	85 264	15 153	17.77
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			425 303	388 769	36 534	9.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			11	4 474	4 463	99.76
Total des Charges d'exploitation (II)			3 749 698	3 379 996	369 702	10.94
I - Résultat d'exploitation (I-II)			7 485	181 461	188 946	104.12
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 afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	516 677	460 558	56 119	12.19
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	23 594	25 901	2 307	8.91
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	540 271	486 459	53 812	11.06
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	34 274	38 560	4 286	11.12
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	34 274	38 560	4 286	11.12
2. Résultat financier (V-VI)	505 997	447 898	58 098	12.97
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	498 512	629 360	130 847	20.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 279	1 575	705	44.75
Produits exceptionnels sur opérations en capital	243 525	426 943	183 419	42.96
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 022 656		1 022 656	
Total VII	1 268 459	428 518	839 941	196.01
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	395 901	11 832	384 068	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	637 396		637 396	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		11 443	11 443	100.00
Total VIII	1 033 296	23 275	1 010 021	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	235 163	405 243	170 080	41.97
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	59 200	31 264	27 936	89.36
Total des produits (I+III+V+VII)	5 550 944	4 476 434	1 074 510	24.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 876 469	3 473 096	1 403 373	40.41
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	674 475	1 003 338	328 863	32.78

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluations des produits et en cours	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	11
Honoraires des commissaires aux comptes	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Engagement en matière de pensions et retraites	12
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	13
Transferts de charges	13

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 754 775.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 644 113.34 Euros et dégageant un bénéfice de 674 475.20 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Suite à la proposition de rectification clôturant le contrôle fiscal dont a fait l'objet la SAS CAFEIERE, la Société a enregistré dans ses comptes le rappel d'impôt (88 801 euros) et les pénalités y afférant (5 603 euros) et a repris le provision de 11.443 euros qui avait été constatée l'année précédente à ce titre.

La SARL ANTENOR, filiale de CAFEIERE, a été liquidée le 8 juillet 2020.

En conséquence, sur l'exercice 2020 la SAS CAFEIERE a procédé au passage en perte de ses titres de participation (7 607 €) et des créances rattachées à ces participations (629 789 €) et à la reprise de provision y afférant (637 396euros).

Suite à la radiation de la société CAF en date du 8 juillet 2020, la SAS CAFEIERE a passé en perte les créances sur la société CAF (313 986 euros) et a procédé à la reprise de provision y afférant (313 986 euros).

Le litige prud'homal qui opposait la société à une de ses anciennes salariées, a été clôturé en cours d'année, donnant gain de cause à la SAS CAFEIERE, la société a donc procédé à la reprise de provision qui avait été constituée pour un montant de 52 344 euros.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

Document audité par F. CHAUVEY

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L. 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I 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.

Les conventions générales 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, 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 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 2018-07 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.

Document audité par F. CHAUVET

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	133 597		0
Terrains	1 560 956		261 997
Constructions sur sol propre	120 642		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	766 971		38 637
Installations générales agencements aménagements divers	5 000		
Matériel de transport	716 864		86 661
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	42 105		1 187
Immobilisations corporelles en cours	5 233		21 354
Avances et acomptes	2 445		11 577
TOTAL	3 220 216		421 414
Autres participations	2 677 999		
Autres titres immobilisés	6 443		
Prêts, autres immobilisations financières	9 753		17 550
TOTAL	2 694 196		17 550
TOTAL GENERAL	6 048 004		438 964

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			133 597	133 597
Terrains		0	1 822 952	1 822 952
Constructions sur sol propre			120 642	120 642
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			805 608	805 608
Installations générales agencements aménagements divers			5 000	5 000
Matériel de transport		31 000	772 525	772 525
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			43 292	43 292
Immobilisations corporelles en cours	5 233	0	21 354	21 354
Avances et acomptes	2 445	0	11 577	11 577
TOTAL	7 678	31 001	3 602 951	3 602 951
Autres participations	28 532	637 395	2 012 072	2 012 072
Autres titres immobilisés			6 443	6 443
Prêts, autres immobilisations financières	15 380		11 923	11 923
TOTAL	43 912	637 395	2 030 439	2 030 439
TOTAL GENERAL	51 590	668 396	5 766 986	5 766 986

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	133 090	86		133 176
Terrains	786 111	282 081		1 068 192
Constructions sur sol propre	117 481	669		118 150
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	696 969	37 183		734 152
Installations générales agencements aménagements divers	4 803	197		5 000
Matériel de transport	362 064	103 956	31 000	435 020
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 951	1 131		40 082
TOTAL	2 006 379	425 217	31 000	2 400 597
TOTAL GENERAL	2 139 469	425 303	31 000	2 533 772

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	86				
Terrains	282 081				
Constructions sur sol propre	669				
Instal.techniques matériel outillage indus.	37 183				
Instal.générales agenc.aménag.divers	197				
Matériel de transport	103 956				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 131				
TOTAL	425 217				
TOTAL GENERAL	425 303				

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	63 787		63 787		
TOTAL	63 787		63 787		

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		
Autres provisions pour dépréciation	373 817		373 817		
TOTAL	1 011 213		1 011 213		
TOTAL GENERAL	1 075 000		1 075 000		
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles			52 344		
			1 022 656		

Document audité par F. CHAUVEY

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	8 400	8 400	
Autres immobilisations financières	3 523	0	3 523
Autres créances clients	135 807	135 807	
Personnel et comptes rattachés	120	120	
Impôts sur les bénéfices	60 917	60 917	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 379	7 379	
Divers état et autres collectivités publiques	240 029	240 029	
Groupe et associés	1 895 650	1 895 650	
Débiteurs divers	606 348	606 348	
TOTAL	2 958 174	2 954 651	3 523
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	17 510		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	14 300		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	161 107	161 107		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	432 781	194 213	238 569	
Emprunts et dettes financières divers	1 100	1 100		
Fournisseurs et comptes rattachés	347 267	347 267		
Personnel et comptes rattachés	145 178	145 178		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 266	63 266		
Taxe sur la valeur ajoutée	412	412		
Autres impôts taxes et assimilés	73 778	73 778		
Groupe et associés	738 643	738 643		
Autres dettes	270 079	270 079		
TOTAL	2 233 612	1 995 043	238 569	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	120 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	182 040			

Composition du capital social

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

Document audité par F. CHAUVET

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	8 839
Autres créances	841 052
Total	849 891

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 107
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 150
Dettes fiscales et sociales	230 923
Total	254 180

Document audité par F. CHALIVE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Agents de maîtrise et techniciens	4
Ouvriers	53
Total	57

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12.500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires provisionnés au titre du contrôle légal des comptes : 12.500 €
- 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 31.12.2020 : 125.113 €		
Total (1)		190 000
(1) Dont concernant les filiales		190 000

Document audité par F. CHAUVET

Engagements reçus

Avals cautions accordés	1 295 000
Total	1 295 000

Crédit Mutuel : Caution Financière Castri Découvert bancaire autorisé : 175 000 €
Solde bancaire positif au 31/12/20.

Caution solidaire Financière Castri 300 000 € pour un emprunt de 300 000 €.Capital restant dû au 31/12/20 : 102.341 €.

Caution solidaire Financière Castri 150 000 € pour un emprunt de 150 000 €.Capital restant dû au 31/12/20 : 41.180 €.

Caution solidaire Financière Castri 150 000 € pour un emprunt de 150 000 €.Capital

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

restant dû au 31/12/20 : 51.170 €.

Caution solidaire Financière Castri 100 000 € pour un emprunt de 100 000 €.Capital restant dû au 31/12/20 : 27.453 €.

Caution solidaire Financière Castri 140 000 € pour un emprunt de 140 000 €.Capital restant dû au 31/12/20 : 94.494 €.

Caution solidaire Financière Castri 120 000 € pour un emprunt de 120 000 €.Capital restant dû au 31/12/20 : 116.143 €.

Caution solidaire Financière Castri pour une montant maximal de 467.740 € pour un crédit relais, dont le montant s'élève à 160.000€ au 31/12/20.

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.

Au cours de l'exercice 2020, la société a souscrit un contrat d'assurance "Indemnités de fin de carrière" auprès d'un établissement bancaire.

A la clôture de l'exercice, la valeur nette de ce contrat s'élevait à 5.938 €.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	19 557
55 à 59 ans	6 à 10 ans	16 988
45 à 54 ans	11 à 20 ans	42 709
35 à 44 ans	21 à 30 ans	11 549
moins de 35 ans	plus de 30 ans	1 452
Engagement total		92 255

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- probabilité de survie et de présence non appliquée
- taux d'accroissement des salaires retenu : 0.87 %
- taux d'actualisation retenu : 0.34 %

Document audité par F. CHAUVET

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		92 255	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L. 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

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)			
- NOUVELLE CITE	3 397 068	99,97	632 130
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		
- REPRISE DE PROVISION SUR TITRES	637 396	787000
- REPRISE PROVISION AUTRES CREANCES DOUTIEU	373 817	787000
- REPRISE PROVISION CONTROLE FISCAL	11 443	787000
- QUOTE PART DE SUBVENTION REPRISE	238 916	777000
- PRODUIT DE CESSIION D'ACTIF	4 608	775000
- RELIQUAT VERSEMENT SUBVENTION	1 438	771500
- REGULARISATION DE COMPTES DE TIERS	841	771800
Total	1 268 459	
Charges exceptionnelles		
- REGULARISATION DE COMPTES DE TIERS	6 704	671800
- PENALITES RAPPEL D'IS	5 603	671200
- DON SOLIDAIRE BANAMART	9 776	671300
- PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	373 817	671400
- PERTES SUR PARTICIPATION	637 396	675600
Total	1 033 296	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2°13)

Document audité par F. CHAUVET

Nature	Montant
EXPLOITATION	29 937
Total	29 937

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 30 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIÈME DECISION

L'actionnaire unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 674 475,20 € de la manière suivante :

Origine :

- Poste Autres Réserves avant affectation	2 974 228,33 €
- Résultat de l'exercice	674 475,20 €

Affectation :

Distribution de 600 000,00 €

- Au titre du résultat de l'exercice	600 000,00 €
- Prélèvement sur réserves	<u>0,00 €</u>
- Total distribution	<u>600 000,00 €</u>

Poste « Autres Réserves » après affectation :

- Autres Réserves avant affectation	2 974 228,33 €
- Affectation résultat de l'exercice	<u>74 475,20 €</u>
- Poste « Autres Réserves » après affectation	<u>3 048 703,53 €</u>

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
31/12/2017	25	40 % (non éligible) soit au total 500 000 € payés en 2018
31/12/2018	35	40 % (non éligible) soit au total 700 000 € payés en 2019
31/12/2019	50	40 % (non éligible) soit au total 1 000 000 € payés en 2020

Pour copie certifiée conforme



Le Président

Jean SIMONNET