

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 : 2001 B 01098

Numéro SIREN : 438 647 935

Nom ou dénomination : CASTRI

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2021 sous le numéro de dépôt 3627

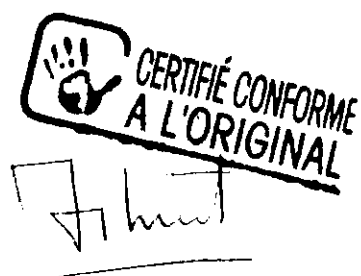
SAS CASTRI

Habitation Rivière Blanche

97212 ST JOSEPH

CASTRI

SAS au capital de 2.281.310€
SIREN 438 647 935 - APE 6420Z
Habitation Rivière-Blanche
97212 SAINT-JOSEPH



COMPTES ANNUELS du 01/01/2020 au 31/12/2020

Pages

COMPTES ANNUELS

- 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	15 781	13 207	2 575	6 992	4 418	63.18
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	6 499	6 499				
	Autres immobilisations corporelles	97 568	68 270	29 298	46 699	17 400	37.26
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 511 235		6 511 235	6 501 335	9 900	0.15
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	1 600		1 600		1 600	
	Autres immobilisations financières	4 225		4 225	4 225		
Total II		6 636 909	87 976	6 548 933	6 559 251	10 318	0.16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	156 805		156 805	223 063	66 257	29.70
	Autres créances	5 036 385		5 036 385	3 798 583	1 237 801	32.59
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	18 449		18 449	18 178	271	1.49
	Disponibilités	2 876		2 876	212 963	210 087	98.65
	Charges constatées d'avance (3)	131 780		131 780	115 651	16 129	13.95
	Total III	5 346 295		5 346 295	4 368 437	977 858	22.38
	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)		11 983 204	87 976	11 895 228	10 927 688	967 540	8.85

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 600

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 : 2 281 310)	2 281 310	2 281 310		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	37 796	37 796		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	228 131	228 131		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 870 629	3 173 230	697 399	21.98
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 973 105	1 564 297	408 809	26.13
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	8 390 972	7 284 764	1 106 208	15.19
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	730 182	750 000	19 818	2.64
	Concours bancaires courants	1 007	456	551	120.87
	Emprunts et dettes financières diverses	2 199 235	2 128 952	70 283	3.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 138	186 569	10 431	5.59
	Dettes fiscales et sociales	161 198	254 554	93 357	36.67
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	236 496	321 415	84 919	26.42
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		979	979	100.00
	Total IV	3 504 256	3 642 924	138 668	3.81
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 895 228	10 927 688	967 540	8.85

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

2 894 166 2 912 742

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						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 176 323		1 176 323	1 014 917	161 406	15.90
Chiffre d'affaires NET	1 176 323		1 176 323	1 014 917	161 406	15.90
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 047	65 514	49 468	75.51
Autres produits			4	11	8	66.72
Total des Produits d'exploitation (I)			1 192 373	1 080 443	111 931	10.36
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			378 027	400 461	22 434	5.60
Impôts, taxes et versements assimilés			23 358	16 456	6 902	41.94
Salaires et traitements			463 810	383 606	80 204	20.91
Charges sociales			200 783	151 891	48 892	32.19
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 311	21 222	2 089	9.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			111	10	101	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 089 400	973 646	115 754	11.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			102 974	106 797	3 823	3.58
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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 919 668	1 244 065	675 603	54.31
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		332 924	332 924	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 919 668	1 576 989	342 680	21.73
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	44 738	36 985	7 753	20.96
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	44 738	36 985	7 753	20.96
2. Résultat financier (V-VI)	1 874 930	1 540 004	334 927	21.75
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 977 904	1 646 801	331 104	20.11
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 197	1 302	3 895	299.19
Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 922	553 910	519 988	93.88
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		226 808	226 808	100.00
Total VII	39 119	782 019	742 901	95.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	192	234 523	234 331	99.92
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	43 726	630 000	586 274	93.06
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	43 918	864 523	820 605	94.92
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 799	82 504	77 705	94.18
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	3 151 161	3 439 451	288 290	8.38
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 178 055	1 875 154	697 099	37.18
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 973 105	1 564 297	408 809	26.13
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier				
	11 620	14 858		
Redevance de crédit bail immobilier				
(3) Dont produits concernant les entreprises liées	52 471	103 958		

CASTRI

Société par actions simplifiée au capital
de 2 28 1310,00 euros

Siège social : Habitation Rivière Blanche
97 212 SAINT-JOSEPH
RCS Fort de France 438 647 935

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

CASTRI

Société par actions simplifiée au capital de
2 281 310,00 euros
Siège social : Habitation Rivière Blanche
97 212 SAINT-JOSEPH
RCS Fort de France 438 647 935

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société CASTRI,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale réunie en date du 10 juillet 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS CASTRI relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre 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 notre rapport.

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

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 nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 CASTRI SAS 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 nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre 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.

Fait à Paris, le 15 juin 2021

Pour la société, Nicolas MEURIN
Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Nicolas Meurin', written over the printed name and title.

SAS CASTRI

Habitation Rivière Blanche

97212 ST JOSEPH

COMPTES ANNUELS

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	15 781	13 207	2 575	6 992	4 418	63.18
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	6 499	6 499				
	Autres immobilisations corporelles	97 568	68 270	29 298	46 699	17 400	37.26
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 511 235		6 511 235	6 501 335	9 900	0.15
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	1 600		1 600		1 600	
	Autres immobilisations financières	4 225		4 225	4 225		
Total II		6 636 909	87 976	6 548 933	6 559 251	10 318	0.16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	156 805		156 805	223 063	66 257	29.70
	Autres créances	5 036 385		5 036 385	3 798 583	1 237 801	32.59
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	18 449		18 449	18 178	271	1.49
	Disponibilités	2 876		2 876	212 963	210 087	98.65
	Charges constatées d'avance (3)	131 780		131 780	115 651	16 129	13.95
	Total III	5 346 295		5 346 295	4 368 437	977 858	22.38
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		11 983 204	87 976	11 895 228	10 927 688	967 540	8.85

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 600

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 : 2 281 310)	2 281 310	2 281 310		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	37 796	37 796		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	228 131	228 131		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 870 629	3 173 230	697 399	21.98
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 973 105	1 564 297	408 809	26.13
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	8 390 972	7 284 764	1 106 208	15.19
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	730 182	750 000	19 818	2.64
	Concours bancaires courants	1 007	456	551	120.87
	Emprunts et dettes financières diverses	2 199 235	2 128 952	70 283	3.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 138	186 569	10 431	5.59
	Dettes fiscales et sociales	161 198	254 554	93 357	36.67
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	236 496	321 415	84 919	26.42
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		979	979	100.00
	Total IV	3 504 256	3 642 924	138 668	3.81
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 895 228	10 927 688	967 540	8.85

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

2 894 166

2 912 742

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						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 176 323		1 176 323	1 014 917	161 406	15.90
Chiffre d'affaires NET	1 176 323		1 176 323	1 014 917	161 406	15.90
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 047	65 514	49 468	75.51
Autres produits			4	11	8	66.72
Total des Produits d'exploitation (I)			1 192 373	1 080 443	111 931	10.36
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			378 027	400 461	22 434	5.60
Impôts, taxes et versements assimilés			23 358	16 456	6 902	41.94
Salaires et traitements			463 810	383 606	80 204	20.91
Charges sociales			200 783	151 891	48 892	32.19
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 311	21 222	2 089	9.84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			111	10	101	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 089 400	973 646	115 754	11.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			102 974	106 797	3 823	3.58
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 919 668		1 244 065		675 603	54.31
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			332 924		332 924	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 919 668		1 576 989		342 680	21.73
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	44 738		36 985		7 753	20.96
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	44 738		36 985		7 753	20.96
2. Résultat financier (V-VI)	1 874 930		1 540 004		334 927	21.75
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 977 904		1 646 801		331 104	20.11
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 197		1 302		3 895	299.19
Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 922		553 910		519 988	93.88
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			226 808		226 808	100.00
Total VII	39 119		782 019		742 901	95.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	192		234 523		234 331	99.92
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	43 726		630 000		586 274	93.06
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	43 918		864 523		820 605	94.92
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 799		82 504		77 705	94.18
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	3 151 161		3 439 451		288 290	8.38
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 178 055		1 875 154		697 099	37.18
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 973 105		1 564 297		408 809	26.13

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 11 620 14 858
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées 52 471 103 958

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 11 895 228.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 176 322.94 Euros et dégageant un bénéfice de 1 973 105.43 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

Au cours de l'exercice 2020, la SAS Castri a pris une participation dans :

- La SCI 12 Malar, société civile immobilière créée en septembre 2020. Avec pour objet l'acquisition, l'administration, la gestion par location ou autrement de tous immeubles et biens immobiliers et notamment d'un appartement sis au 12 rue Malar, 75007 Paris.

La SAS CASTRI détient 990 parts des 1 000 parts que constituent le capital social de la société.

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.

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
- 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. 831-1/I)

ANNEXE

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

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.

- 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	15 781		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 499		
Installations générales agencements aménagements divers	30 193		2 490
Matériel de transport	21 475		39 207
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	67 858		3 522
TOTAL	126 025		45 219
Autres participations	6 501 335		9 900
Prêts, autres immobilisations financières	4 225		2 200
TOTAL	6 505 560		12 100
TOTAL GENERAL	6 647 366		57 319

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			15 781	15 781
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 499	6 499
Installations générales agencements aménagements divers			32 684	32 684
Matériel de transport		60 681		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 495	64 885	64 885
TOTAL		67 176	104 067	104 067
Autres participations			6 511 235	6 511 235
Prêts, autres immobilisations financières	600		5 825	5 825
TOTAL	600		6 517 060	6 517 060
TOTAL GENERAL	600	67 176	6 636 909	6 636 909

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	8 789	4 418		13 207
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 499			6 499
Installations générales agencements aménagements divers	26 304	1 817		28 121
Matériel de transport	12 312	4 643	16 956	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 211	12 433	6 495	40 149
TOTAL	79 326	18 893	23 451	74 769
TOTAL GENERAL	88 115	23 311	23 451	87 976

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 418				
Instal.général. agenc.aménag.divers	1 817				
Matériel de transport	4 643				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 433				
TOTAL	18 893				
TOTAL GENERAL	23 311				

Etat des provisions

Néant

Néant.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 600	1 600	
Autres immobilisations financières	4 225		4 225
Autres créances clients	156 805	156 805	
Personnel et comptes rattachés	864	864	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 120	4 120	
Groupe et associés	4 784 050	4 784 050	
Débiteurs divers	247 351	247 351	
Charges constatées d'avance	131 780	131 780	
TOTAL	5 330 795	5 326 570	4 225
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 600		

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	1 007	1 007		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	730 182	120 092	501 297	108 793
Fournisseurs et comptes rattachés	176 138	176 138		
Personnel et comptes rattachés	61 662	61 662		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 945	69 945		
Impôts sur les bénéfices	3 711	3 711		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 020	16 020		
Autres impôts taxes et assimilés	9 860	9 860		
Groupe et associés	2 199 235	2 199 235		
Autres dettes	236 496	236 496		
TOTAL	3 504 256	2 894 166	501 297	108 793
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 818			

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	228 131			228 131

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	946
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 431
Dettes fiscales et sociales	93 936
Total	138 313

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	131 780
Total	131 780

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	44 738	1 919 668
Dont entreprises liées	24 456	1 919 668

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 18.090 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 18.090 €
- 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

Avals et cautions	3 246 602
Total (1)	3 246 602

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

Crédit Mutuel : Caution pour CAFEIERE 450.000 € pour des emprunts.
Capital restant dû au 31/12/20 : 153.398 €.

Bred : Caution pour CAFEIERE pour des emprunts de 510 000 €.
Capital restant dû au 31/12/20 : 279.269 €.

Bred : Caution pour CAFEIERE à hauteur de 467.740 €, pour un crédit relais.
Montant de caution restant engagé au 31/12/20 : 160.000 €.

Caution pour NOUVELLE CITE pour un découvert d'un montant de 175.000 €
auprès du Crédit Mutuel. Au 31/12/2020, le solde de ce compte s'élève à -3.999 €.

ANNEXE

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

Caution pour NOUVELLE CITE pour un emprunt de 100.000 € auprès du Crédit Mutuel. Le capital et les intérêts restant dûs au 31/12/2020 s'élèvent à 34.533 €.

Caution pour NOUVELLE CITE pour un emprunt de 120.000 € auprès du Crédit Mutuel. Le capital et les intérêts restant dûs au 31/12/2020 s'élèvent à 116.143 €.

Caution Bred, emprunt 100K€ pour RIVIERE LEZARDE
Montant restant dû de la caution : 27.453 €

Caution Crédit Mutuel, emprunt 100K€ pour RIVIERE LEZARDE
Montant restant dû de la caution : 34.533 €

Caution Crédit Mutuel, découvert 30K€ pour RIVIERE LEZARDE
Montant restant dû de la caution : 30.000 €

Caution Crédit Mutuel, découvert 280K€ pour AVP
Montant restant dû de la caution : 280.000 €

Caution Crédit Mutuel, emprunt 50K€ pour AVP
Montant restant dû de la caution : 17.266€

Caution Bred, emprunt 100K€ pour AVP
Montant restant dû de la caution : 27.453 €

Caution Crédit Mutuel, emprunt 80K€ pour BRESIMO
Montant restant dû de la caution : 29.008€

Caution Crédit Mutuel, emprunt 178.907€ pour BRESIMO
Montant restant dû de la caution : 141.422€

Caution Crédit Mutuel, emprunt 150.000€ pour FERME DE BIZEY
Montant restant dû de la caution : 15.802€

Caution Crédit Mutuel, emprunt 1.700.000€ pour FERME DE BIZEY
Montant restant dû de la caution : 811.326€

Caution Crédit Mutuel, emprunt 110.000€ pour SCI HJS
Montant restant dû de la caution : 80.991€

Caution Crédit Mutuel, emprunt 230.000€ pour GFA HNC
Montant restant dû de la caution : 171.454€

Caution Crédit Mutuel, emprunt 61.800€ pour GFA HNC
Montant restant dû de la caution : 57.325€

Caution Crédit Mutuel, emprunt 30.500€ pour GFA HNC
Montant restant dû de la caution : 27.225€

Caution Crédit Mutuel, emprunt 400.000 € pour SCI 12 MALAR

ANNEXE

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

Montant restant dû de la caution : 400.000 €

Engagements reçus

Néant.

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				64 328	64 328
Amortissements					
- dotations de l'exercice				6 204	6 204
Total				6 204	6 204
Redevances payées					
- exercice				7 906	7 906
Total				7 906	7 906
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				15 811	15 811
- entre 1 et 5 ans				55 339	55 339
Total				71 150	71 150
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				643	643
Total				643	643

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	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	6 392
55 à 59 ans	6 à 10 ans	4 944
45 à 54 ans	11 à 20 ans	6 867
35 à 44 ans	21 à 30 ans	8 494
moins de 35 ans	plus de 30 ans	839
Engagement total		27 536

Hypothèses de calculs retenues

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

ANNEXE

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		27 536	

Liste des nuaes et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15, PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS CASTRI
97212 ST JOSEPH

Table with 10 columns: Société, Renseignements détaillés, Capital, Capitaux propres autres que le capital, Quote-part du capital détenu en %, Valeur comptable des titres (livre, note), Prêts et avances consentis et non remboursés, Cautions et avais donnés par la société, Chiffre d'affaires du dernier exercice, Résultat net du dernier exercice, Dividendes encaissés par la société, Observ.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Table with 3 columns: Nature, Montant, Imputé au compte

CASTRI

Société par actions simplifiée au capital de 2.281.310 €
Siège social : Habitation Rivière Blanche - 97212 SAINT-JOSEPH
438.647.935 RCS FORT DE FRANCE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 973 105,43 € euro de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1 973 105,43 €

Affectation

↳ A titre de dividendes ordinaires 707 206,10 €
↳ Le solde au poste « Autres Réserves » 1 265 899,33 €

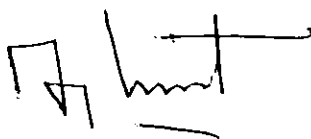
Le dividende unitaire par action ordinaire est donc de 3,10 €.

Le dividende par action ordinaire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Année 2019	866 897,80		
Année 2018	866 897,80		
Année 2017	707 550,00		



Pour copie certifiée conforme
Le Président
Jean SIMONNET