

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 04/12/2019 sous le numéro de dépôt 956

Philippe Jock
Commissaire aux comptes

1 Rue du Printemps
75017 Paris
Tél + 33 (0)1 46 22 15 16
Fax + 33 (0)1 46 22 94 13
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

SAS AU CAPITAL DE 300 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : Habitation Nouvelle Cité
97230 SAINTE MARIE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL

CAFEIERE

SAS AU CAPITAL DE 300 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : Habitation Nouvelle Cité
97230 SAINTE MARIE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

Le présent rapport comporte 16 pages

A l'Associé unique de la
S.A.S. CAFEIERE

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société CAFEIERE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Au cours de l'exercice, la société CAFEIERE a apporté à la société NOUVELLE CITE une branche complète et autonome d'activité à effet au 1^{er} Janvier 2016.

Au cours de mon audit, j'ai relevé des produits pour 46 805 euros et des charges pour 14 679 euros comptabilisés par la société CAFEIERE. Ces opérations auraient dû être comptabilisées par la société NOUVELLE CITE à la suite de cet apport partiel d'actif.

Si ces éléments avaient été correctement appréhendés, le résultat de l'exercice au 31 décembre 2016 serait un bénéfice de 261 625 euros et les capitaux propres ressortiraient à 4 061 897 euros.

Philippe Jock

Commissaire aux comptes

Sous cette réserve, 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.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

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

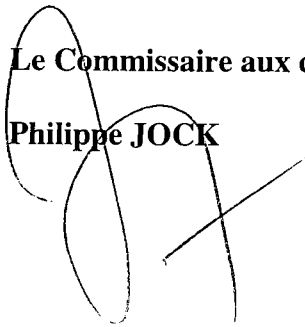
A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, je n'ai pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fort de France, le 15 Juin 2017

Le Commissaire aux comptes

Philippe JOCK



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 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	107 885	25 712	102 425	76 713	74.90
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 337 925	632 490	705 435	985 225	279 790	28.40
	Constructions	145 922	141 070	4 852	602 195	597 342	99.19
	Installations techniques, matériel et outillage	758 718	515 406	243 313	910 422	667 109	73.27
	Autres immobilisations corporelles	419 907	217 570	202 337	257 921	55 583	21.55
	Immobilisations en cours	23 877		23 877	92 477	68 600	74.18
	Avances et acomptes	6 900		6 900	26 183	19 283	73.65
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 019 679	7 607	2 012 072	165 215	1 846 857	NS
	Créances rattachées à des participations	1 124 320	629 789	494 532	81 724	412 807	505.12
	Autres titres immobilisés	7 682		7 682	7 682		
	Prêts	1 600		1 600	13 550	11 950	88.19
	Autres immobilisations financières	1 838		1 838	4 603	2 765	60.06
	Total II	5 981 967	2 251 817	3 730 151	3 249 623	480 528	14.79
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	60 382		60 382	140 577	80 195	57.05
	En-cours de production de biens	391 760		391 760	647 894	256 134	39.53
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	173 545	470	173 075	115 746	57 330	49.53
	Autres créances	2 415 468	380 461	2 035 007	2 366 472	331 464	14.01
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	591 143		591 143	948 951	357 808	37.71
	Charges constatées d'avance (3)	136		136	421	285	67.60
	Total III	3 632 436	380 931	3 251 505	4 220 061	968 556	22.95
	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)		9 614 403	2 632 748	6 981 655	7 469 684	488 028	6.53

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

1 601

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
		12	12	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	3 273 851	3 525 894	252 042	7.15
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	293 751	647 958	354 206	54.67
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	196 202	365 614	169 412	46.34
	Provisions réglementées				
	Total I	4 094 023	4 869 684	775 661	15.93
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTE (I)	Total II				
	Provisions pour risques	52 344	119 873	67 529	56.33
	Provisions pour charges				
Comptes de Régularisation	Total III	52 344	119 873	67 529	56.33
	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 067 977	1 237 707	169 730	13.71
	Concours bancaires courants	3 350	2 750	599	21.79
	Emprunts et dettes financières diverses	833 055	1 100	831 955	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	408 199	488 395	80 197	16.42
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fiscales et sociales	242 715	601 598	358 882	59.65
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	279 992	148 576	131 416	88.45
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 835 288	2 480 126	355 162	14.32
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 981 655	7 469 684	488 028	6.53

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

2 224 231 1 653 033

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				11 532		11 532	100.00
Production vendue de biens	3 754 379		3 754 379	8 731 429		4 977 050	57.00
Production vendue de services	118 878		118 878	106 025		12 853	12.12
Chiffre d'affaires NET	3 873 257		3 873 257	8 848 985		4 975 728	56.23
Production stockée			87 806	308 956		396 762	128.42
Production immobilisée			8 675	14 934		6 260	41.91
Subventions d'exploitation			7 529	25 924		18 395	70.96
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			37 678	194 741		157 063	80.65
Autres produits			4	6		10	162.33
Total des Produits d'exploitation (I)			4 014 941	8 775 635		4 760 694	54.25
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			747 215	1 624 465		877 251	54.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			14 404	25 954		11 550	44.50
Autres achats et charges externes *			1 356 151	2 790 744		1 434 593	51.41
Impôts, taxes et versements assimilés			47 036	67 038		20 002	29.84
Salaires et traitements			1 923 274	2 597 571		674 297	25.96
Charges sociales			555 194	191 637		746 830	389.71
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			310 223	797 792		487 569	61.11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				6 644		6 644	100.00
Dotations aux provisions				67 529		67 529	100.00
Autres charges			261	2 382		2 121	89.04
Total des Charges d'exploitation (II)			3 814 562	8 119 848		4 305 286	53.02
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			200 379	655 787		455 407	69.44
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	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		434		630	196	31.04
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		23 639		29 258	5 619	19.20
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		24 074		29 888	5 814	19.45
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		27 011		65 707	38 696	58.89
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		27 011		65 707	38 696	58.89
2. Résultat financier (V-VI)		2 937		35 819	32 882	91.80
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		197 443		619 967	422 525	68.15
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		57 011		107	56 905	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 971 924		77 206	1 894 718	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		2 028 935		77 312	1 951 623	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 918		921	2 996	325.29
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 928 737			1 928 737	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		1 932 654		921	1 931 733	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		96 281		76 391	19 890	26.04
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		28		48 401	48 429	100.06
Total des produits (I+III+V+VII)		6 067 950		8 882 835	2 814 885	31.69
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		5 774 199		8 234 877	2 460 679	29.88
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		293 751		647 958	354 206	54.67

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 981 655.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 873 257.09 Euros et dégageant un bénéfice de 293 751.28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société CAFEIERE a apporté à la société NOUVELLE CITE une branche complète d'activité à effet au 1er janvier 2016. Cette branche autonome d'activité est constituée par la culture de la banane sous la contremarque NOUVELLE CITE.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Document audité par P. JOCK

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 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	280 173		230
TOTAL			
Terrains	2 270 187		448 016
Constructions sur sol propre	1 441 292		
Installations générales agencements aménagements des constructions	53 694		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 349 054		50 575
Installations générales agencements aménagements divers	7 106		
Matériel de transport	551 495		63 600
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 710		
Immobilisations corporelles en cours	92 477		23 877
Avances et acomptes	26 183		6 900
TOTAL	8 838 196		592 968
Autres participations	884 335		2 389 789
Autres titres immobilisés	7 682		
Prêts, autres immobilisations financières	18 153		1 600
TOTAL	910 171		2 391 389
TOTAL GENERAL	10 028 540		2 984 587

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		146 806	133 597	133 597
TOTAL				
Terrains		1 380 277	1 337 925	1 337 925
Constructions sur sol propre		1 295 369	145 922	145 922
Installations générales agencements aménagements constr.		53 694		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 640 910	758 718	758 718
Installations générales agencements aménagements divers		2 106	5 000	5 000
Matériel de transport		242 828	372 267	372 267
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 069	42 640	42 640
Immobilisations corporelles en cours	92 477	0	23 877	23 877
Avances et acomptes	26 183	0	6 900	6 900
TOTAL	118 660	6 619 254	2 693 250	2 693 250
Autres participations	130 125	0	3 143 999	3 143 999
Autres titres immobilisés			7 682	7 682
Prêts, autres immobilisations financières	16 315		3 438	3 438
TOTAL	146 440	0	3 155 120	3 155 120
TOTAL GENERAL	265 100	6 766 061	5 981 967	5 981 967

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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	177 747	22 348	92 210	107 885
Terrains	1 284 961	138 300	790 771	632 490
Constructions sur sol propre	859 463	2 477	720 870	141 070
Installations générales agencements aménagements constr.	33 328		33 328	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 438 632	98 755	3 021 981	515 406
Installations générales agencements aménagements divers	1 684	1 000	881	1 803
Matériel de transport	307 684	45 582	175 159	178 106
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 022	1 761	2 122	37 660
TOTAL	5 963 774	287 875	4 745 114	1 506 536
TOTAL GENERAL	6 141 522	310 223	4 837 324	1 614 421

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	22 348				
Terrains	138 300				
Constructions sur sol propre	2 477				
Instal.techniques matériel outillage indus.	98 755				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 000				
Matériel de transport	45 582				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 761				
TOTAL	287 875				
TOTAL GENERAL	310 223				

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	119 873		67 529		52 344
TOTAL	119 873		67 529		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	380 461				380 461
TOTAL	1 018 327				1 018 327
TOTAL GENERAL	1 138 200		67 529		1 070 671

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 124 320	0	1 124 320
Prêts	1 600	1 600	
Autres immobilisations financières	1 838	0	1 838
Autres créances clients	173 545	173 545	
Personnel et comptes rattachés	17 550	17 550	
Impôts sur les bénéfices	364 830	364 830	
Taxe sur la valeur ajoutée	93 616	93 616	
Divers état et autres collectivités publiques	87 532	87 532	
Groupe et associés	1 306 171	1 306 171	
Débiteurs divers	545 770	545 770	
Charges constatées d'avance	136	136	
TOTAL	3 716 909	2 590 751	1 126 158
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 600		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	13 550		

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	3 350	3 350		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 067 977	456 919	611 058	
Emprunts et dettes financières divers	1 100	1 100		
Fournisseurs et comptes rattachés	408 199	408 199		
Personnel et comptes rattachés	132 942	132 942		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	89 645	89 645		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 888	5 888		
Autres impôts taxes et assimilés	14 241	14 241		
Groupe et associés	831 955	831 955		
Autres dettes	279 992	279 992		
TOTAL	2 835 289	2 224 231	611 058	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	419 730			

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
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 01/01/2016 au 31/12/2016

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
Autres créances	171 213
Total	171 213

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 350
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 576
Dettes fiscales et sociales	186 729
Total	213 655

Par ailleurs, il existe au 31.12.2016 un montant d'avance en compte courant de 831.955€ pour Nouvelle cité. Cete avance n'a pas fait l'objet d'une rémunération.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	136
Total	136

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Ouvriers	65	
Total	69	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 17.720 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 17.720 €
- 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 -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		30 000
Crédit d'enlèvement Douanes	30 000	
Total (1)		30 000

Caution au bénéfice des douanes concernant le crédit d'enlèvement 30 000 €.

Engagements reçus

Avals cautions accordés	2 780 400
Total	2 780 400

Crédit Mutuel : Caution solidaire Jean Simonnet/hypothèque JS/déléгат° ass "homme clé" JM/déléгат° ass multirisque du bien financé (hangar)

Valeur emprunt : 870 000 €

Emprunt restant dû au 31/12/16 : 120 084 €

Crédit Mutuel : Caution Financière Castri Découvert bancaire autorisé : 350 000 €

Solde bancaire positif au 31/12/16.

Caution solidaire Financière Castri 200 400 € pour un emprunt de 167 000 €.Capital restant dû au 31/12/16 : 18 161 €.

Caution solidaire Financière Castri 595 000 € pour un emprunt de 595 000 €.Capital restant dû au 31/12/16 : 218 119 €.

Caution solidaire Financière Castri 335 000 € pour un emprunt de 335 000 €.Capital restant dû au 31/12/16 : 179 134 €.

Caution solidaire Financière Castri 400 000 € pour un emprunt de 400 000 €.Capital restant dû au 31/12/16 : 290 495 €.

Caution Financière Castri 30 000 € pour caution douanière

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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
64 ans	moins d'un an	
60 à 63 ans	1 à 5 ans	7 254
50 à 59 ans	6 à 15 ans	36 711
40 à 49 ans	16 à 25 ans	30 927
30 à 39 ans	26 à 34 ans	7 257
moins de 30 ans	plus de 35 ans	244
Engagement total		82 393

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 : 2.00 %
- taux d'actualisation retenu : 2.00 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		82 393	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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	622 693	99.80	
- NOUVELLE CITE	2 450 578	99.97	429 377
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		
- QUOTE PART DE SUBVENTION REPRISE AU RESU	52 202	7770
- REGULARISATION DE COMPTES DE TIERS	57 011	7718
- APPORT PARTIEL ACTIF A NOUVELLE CITE	1 919 722	7750
Total	2 028 935	
Charges exceptionnelles		
- REGULARISATION DE COMPTES DE TIERS	3 918	6718
- VALEUR NETTE COMPTABLE DES ACTIFS CEDES	9 015	6752
- APPORT PARTIEL ACTIF A NOUVELLE CITE	1 919 722	6750
Total	1 932 655	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
FORMATIONS	37 678
Total	37 678

Document audité par P. JOCK

CAFEIERE
Société par actions simplifiée
au capital de 300.000 euros
Siège social : Habitation Nouvelle Cité – 97230 SAINTE MARIE
348656778 RCS FORT DE FRANCE

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Affectation du résultat

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice	293 751,28 €
- Autres Réserves avant affectation	3 273 851,19 €

Affectation

Distribution de 600.000 €

- Au titre du résultat de l'exercice	293 751,28 €
- Prélèvement sur réserves	<u>306 248,72 €</u>
- Total distribution	<u>600 000,00 €</u>

Poste Autres réserves après affectation

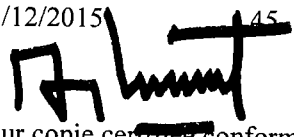
- Autres Réserves avant affectation	3 273 851,19 €
- Affectation résultat de l'exercice	<u>- 306 248,72 €</u>
- Poste « Autres Réserves » après affectation	<u>2 967 602,47 €</u>

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
31/12/2013	45	40 % (non éligible) soit au total 900 000 € payés en 2014
31/12/2014	25	40 % (non éligible) soit au total 500 000 € payés en 2015
31/12/2015	45	40 % (non éligible) soit au total 900 000 € payés en 2016


Pour copie certifiée conforme

Le Président

Jean SIMONNET