

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 10/10/2022 sous le numéro de dépôt 8391

Désignation de l'entreprise : SAS CAFEIERE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise Habitation Rivière Blanche		97212 ST JOSEPH	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 34865677800027		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 31122021	
		N-1 31122020	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (I)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
Clause de réserve de propriété *		Immobiliations :	
Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAS CAFEIERE

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 300.000.....)	DA	300 000	300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	30 000	30 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	218	218
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 048 704	2 974 228
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	783 979	674 475
	Subventions d'investissement	DJ	398 557	542 242
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 561 457	4 521 164
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	419 268	593 889
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	923 741	739 743
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	269 254	347 267
	Dettes fiscales et sociales	DY	185 213	282 635
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	274 690	270 079
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 072 165	2 233 612
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 633 622	6 754 776
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 895 584	1 995 043
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	90 000	160 000

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS CAFEIERE

Néant	*
-------	---

			Exercice N					Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC		710	
	Production vendue	biens*	FD	3 237 185	FE		FF	3 237 185	3 587 624	
		services*	FG	102 005	FH		FI	102 005	55 779	
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	3 339 190	FK		FL	3 339 190	3 644 113	
	Production stockée*						FM	66 601	(4 272)	
	Production immobilisée*						FN		8 084	
	Subventions d'exploitation						FO	14 839	11 988	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	16 438	82 282	
	Autres produits (1) (11)						FQ	4	18	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 437 071	3 742 213	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS			
	Variation de stock (marchandises)*						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	544 434	629 537	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	7 172	(3 888)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	1 215 055	1 362 170	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	23 543	29 003	
	Salaires et traitements*						FY	1 154 842	1 207 146	
	Charges sociales (10)						FZ	131 355	100 417	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	418 147	425 303	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	13	11	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 494 562	3 749 698	
	- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(57 491)	(7 485)	
opérations en tant qu'associé	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	606 303	516 677	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	25 059	23 594	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
Total des produits financiers (V)						GP	631 362	540 271		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	34 548	34 274	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	34 548	34 274	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	596 814	505 997		
- RÉSULTAT COURANT AVANT IMP TS (I - II III - IV V - VI)						GW	539 323	498 512		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

Leid Quaëra

Désignation de l'entreprise : SAS CAFEIERE										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									IIA	11 109	2 279	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									IIIB	210 301	243 525	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									IIIC		1 022 656	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									IIID	221 410	1 268 459	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									IIIE	379	395 901	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									IIIF	1 500	637 396	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									IIIG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									IIII	1 879	1 033 296	
- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										IIII	219 531	235 163	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										IIIJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										IIIK	(25 125)	59 200	
TOTAL DES PRODUITS (I III V VII)										IIIL	4 289 843	5 550 944	
TOTAL DES CHARGES (II IV VI VIII IX X)										IIIM	3 505 865	4 876 469	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										IIIN	783 979	674 475	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									IIIO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières								IIY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IIIG			
	(3) Dont	- Crédit bail mobilier *								IIIP			
		- Crédit bail immobilier								IIHQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IIII			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IIJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IIK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								IIIX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								IIIC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								IIID			
	(9)	Dont transferts de charges								IIA1	16 438	29 937	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								IIA2	7 366	7 294	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								IIA3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								IIA4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		IIA6		obligatoires		IIA9	7 366				
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		IIA8		dont cotisations Madelin		IIA7					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
Cf état annexe										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
										1 879	221 411		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



FLORISE CHAUVET
EXPERTISE COMPTABLE
& AUDIT

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 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui m'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 2021 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.

FC

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.

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 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.

FC

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.

Fait au Lamentin, le 20 mai 2022

Le Commissaire aux Comptes

Florise CHALIVET

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	134 310	133 500	810	421	389	92.39
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 907 328	1 346 202	561 126	754 760	193 634	25.66
	Constructions	138 000	119 002	18 997	2 492	16 505	662.41
	Installations techniques, matériel et outillage	828 619	761 885	66 733	71 456	4 723	6.61
	Autres immobilisations corporelles	922 533	591 329	331 204	340 715	9 511	2.79
	Immobilisations en cours	44 332		44 332	21 354	22 978	107.60
	Avances et acomptes	2 288		2 288	11 577	9 289	80.24
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 012 072		2 012 072	2 012 072		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	6 443		6 443	6 443		
	Prêts	4 890		4 890	8 400	3 510	41.79
	Autres immobilisations financières	4 123		4 123	3 523	600	17.03
	Total II	6 004 937	2 951 919	3 053 018	3 233 214	180 196	5.57
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	64 498		64 498	71 670	7 172	10.01
	En-cours de production de biens	410 510		410 510	343 909	66 601	19.37
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	145 707		145 707	135 807	9 899	7.29
	Autres créances	2 513 790		2 513 790	2 810 443	296 653	10.56
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	433 731		433 731	159 733	273 998	171.54
	Charges constatées d'avance (3)	12 368		12 368		12 368	
	Total III	3 580 604		3 580 604	3 521 562	59 042	1.68
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)		9 585 541	2 951 919	6 633 622	6 754 776	121 154	1.79

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

4 890

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 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	3 048 704	2 974 228	74 475	2.50
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	783 979	674 475	109 504	16.24
	Subventions d'investissement	398 557	542 242	143 685	26.50
	Provisions réglementées				
	Total I	4 561 457	4 521 164	40 294	0.89
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	321 212	432 782	105 509	24.38
	Concours bancaires courants	91 996	161 107	69 112	42.90
	Emprunts et dettes financières diverses	923 741	739 743	183 998	24.87
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-			
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 254	347 267	78 013	22.46
	Dettes fiscales et sociales	185 213	282 635	97 422	34.47
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	274 690	270 079	4 610	1.71
	Total IV	2 072 165	2 233 612	161 447	7.23
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 633 622	6 754 776	121 154	1.79

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

1 895 594 1 995 043

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				710		710	100.00
Production vendue de biens	3 237 185		3 237 185	3 587 624		350 439	9.77
Production vendue de services	102 005		102 005	55 779		46 226	82.87
Chiffre d'affaires NET	3 339 190		3 339 190	3 644 113		304 924	8.37
Production stockée			66 601	4 272		70 873	NS
Production immobilisée				8 084		8 084	100.00
Subventions d'exploitation			14 839	11 988		2 851	23.78
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 438	82 282		65 844	80.02
Autres produits			4	18		14	78.45
Total des Produits d'exploitation (I)			3 437 071	3 742 213		305 142	8.15
Charges d'exploitation (2)							
Document audité par F. CHAUVET							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			544 434	629 537		85 103	13.52
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			7 172	3 888		11 061	284.46
Autres achats et charges externes *			1 215 055	1 362 170		147 115	10.80
Impôts, taxes et versements assimilés			23 543	29 003		5 459	18.82
Salaires et traitements			1 154 842	1 207 146		52 303	4.33
Charges sociales			131 355	100 417		30 938	30.81
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			418 147	425 303		7 157	1.68
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			13	11		3	27.57
Total des Charges d'exploitation (II)			3 494 562	3 749 698		255 136	6.80
I - Résultat d'exploitation (I-II)			57 491	7 485		50 007	668.13
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	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	606 303		516 677		89 626	17.35
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 059		23 524		1 435	6.21
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	631 362		540 271		91 091	16.86
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	34 548		34 274		274	0.80
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	34 548		34 274		274	0.80
2. Résultat financier (V-VI)	596 814		505 997		90 817	17.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	539 323		498 512		40 811	8.19
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 109		2 279		8 830	387.45
Produits exceptionnels sur opérations en capital	210 301		243 525		33 224	13.64
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			1 022 656		1 022 656	100.00
Total VII	221 410		1 268 459		1 047 049	82.54
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	379		395 901		395 522	99.90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 500		637 396		635 896	99.76
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 879		1 033 296		1 031 417	99.82
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	219 531		235 163		15 632	6.65
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	25 125		59 200		84 325	142.44
Total des produits (I+III+V+VII)	4 289 843		5 550 944		1 261 100	22.72
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 505 865		4 876 469		1 370 604	28.11
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	783 979		674 475		109 504	16.24

* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Michel CASSIUS de LUNVAI

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	16
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	16
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	16
Permanence ou changement de méthodes	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	19
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Composition du capital social	19
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Evaluation des amortissements	20
Evaluations des produits et en cours	20
Produits à recevoir	20
Charges à payer	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	21
Honoraires des commissaires aux comptes	21
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	21
Engagement en matière de pensions et retraites	22
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	23
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	23
Transferts de charges	23

Document audité par F. CHAUVET

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 633 622.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 339 189.56 Euros et dégageant un bénéfice de 783 978.87 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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 31/12/2021 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

Document audité par P. CHAUVEY

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	133 597		713
Terrains	1 822 952		84 376
Constructions sur sol propre	120 642		17 358
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	805 608		23 010
Installations générales agencements aménagements divers	5 000		
Matériel de transport	772 525		101 989
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 292		1 227
Immobilisations corporelles en cours	21 354		22 978
Avances et acomptes	11 577		2 288
TOTAL	3 602 951		253 225
Autres participations	2 012 072		
Autres titres immobilisés	6 443		
Prêts, autres immobilisations financières	11 923		5 490
TOTAL	2 030 439		5 490
TOTAL GENERAL	5 766 986		259 428

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			134 310	134 310
Terrains			1 907 328	1 907 328
Constructions sur sol propre			138 000	138 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			828 619	828 619
Installations générales agencements aménagements divers			5 000	5 000
Matériel de transport		1 500	873 014	873 014
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			44 519	44 519
Immobilisations corporelles en cours			44 332	44 332
Avances et acomptes	11 577		2 288	2 288
TOTAL	11 577	1 500	3 843 099	3 843 099
Autres participations			2 012 072	2 012 072
Autres titres immobilisés			6 443	6 443
Prêts, autres immobilisations financières	8 400		9 013	9 013
TOTAL	8 400		2 027 529	2 027 529
TOTAL GENERAL	19 977	1 500	6 004 937	6 004 937

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	133 176	324		133 500
Terrains	1 068 192	278 010		1 346 202
Constructions sur sol propre	118 150	852		119 002
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	734 152	27 733		761 885
Installations générales agencements aménagements divers	5 000			5 000
Matériel de transport	435 020	109 792		544 811
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 082	1 436		41 518
TOTAL	2 400 597	417 823		2 818 419
TOTAL GENERAL	2 533 772	418 147		2 951 919

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	324				
Terrains	278 010				
Constructions sur sol propre	852				
Instal.techniques matériel outillage indus.	27 733				
Matériel de transport	109 792				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 436				
TOTAL	417 823				
TOTAL GENERAL	418 147				

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	4 890	4 890	
Autres immobilisations financières	4 123	0	4 123
Autres créances clients	145 707	145 707	
Personnel et comptes rattachés	922	922	
Impôts sur les bénéfices	25 177	25 177	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 354	19 354	
Divers état et autres collectivités publiques	195 492	195 492	
Groupe et associés	2 203 959	2 203 959	
Débiteurs divers	68 887	68 887	
Charges constatées d'avance	12 368	12 368	
TOTAL	2 680 878	2 676 755	4 123
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 890		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	8 400		

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	91 996	91 996		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	327 272	150 691	176 581	
Emprunts et dettes financières divers	1 100	1 100		
Fournisseurs et comptes rattachés	269 254	269 254		
Personnel et comptes rattachés	117 501	117 501		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 393	42 393		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 943	1 943		
Autres impôts taxes et assimilés	23 377	23 377		
Groupe et associés	922 641	922 641		
Autres dettes	274 690	274 690		
TOTAL	2 072 165	1 895 584	176 581	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	205 509			

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.

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	17 565
Autres créances	213 694
Total	231 260

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 996
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 626
Dettes fiscales et sociales	142 770
Autres dettes	1 628
Total	174 020

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	4
Ouvriers	50
Total	58

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 14.420 euros, facturés au titre du contrôle légal des comptes pour la totalité.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		190 000
CAUTION EMPRUNT NOUVELLE CITE 190K€	190 000	
MONTANT RESTANT DU AU 31.12.2021 : 88.799 €		
Total (1)		190 000
(1) Dont concernant les filiales		190 000

Document audité par F. CHAUVET

Engagements reçus

Avais cautions accordés	1 235 000
Total	1 235 000

Crédit Mutuel : Caution Financière Castri Découvert bancaire autorisé : 175 000 €
Solde bancaire positif au 31/12/21.

Caution solidaire Financière Castri 300 000 € pour un emprunt CREDIT MUTUEL de 300 000 €.Capital et intérêts restant dûs au 31/12/21 : 41.439 €.

Caution solidaire Financière Castri 150 000 € pour un emprunt CREDIT MUTUEL de 150 000 €.Capital et intérêts restant dûs au 31/12/21 : 20.720 €.

Caution solidaire Financière Castri 250 000 € pour un emprunt BRED de 250 000 €.Capital restant dû au 31/12/21 : 17.295 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Caution solidaire Financière Castri 100 000 € pour un emprunt BRED de 100 000 €.
Capital restant dû au 31/12/21 : 88.703 €.

Caution solidaire Financière Castri 140 000 € pour un emprunt BRED de 140 000 €.
Capital restant dû au 31/12/21 : 66.640€.

Caution solidaire Financière Castri 120 000 € pour un emprunt BRED de 120 000 €.
Capital restant dû au 31/12/21 : 92.799 €.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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.

La société a souscrit un contrat d'assurance "Indemnités de fin de carrière" auprès d'un établissement bancaire. A la fin de l'exercice 2021, la valeur nette de ce contrat s'élevait à 12.385 €.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	2 577
60 à 64 ans	1 à 5 ans	32 032
55 à 59 ans	6 à 10 ans	12 807
45 à 54 ans	11 à 20 ans	40 430
35 à 44 ans	21 à 30 ans	9 534
moins de 35 ans	plus de 30 ans	1 832
Engagement total		99 212

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 : 0.90 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		99 212	

Document audité par F. CHAUVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	3 268 569	99.97	567 994
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		
- PRODUITS DE CESSION D'ACTIFS	1 500	775
- REGULARISATION DE COMPTES DE TIERS	11 110	7718
- Q.PART SUBVENTION REPRISE AU RESULTAT	208 801	777
Total	221 411	
Charges exceptionnelles		
- VALEUR NETTE DES ACTIFS CEDES	1 500	675
- AMENDES PENALITES FISCALES	379	6712
Total	1 879	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
EXPLOITATION	16 438
Total	16 438

Document audité par F. CHAUVET

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 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIÈME DECISION

L'actionnaire unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 783 978,87 € de la manière suivante :

Origine :

- Poste Autres Réserves avant affectation	3 048 703,53 €
- Résultat de l'exercice	783 978,87 €

Affectation :

Distribution de 700 000,00 €

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

Poste « Autres Réserves » après affectation :

- Autres Réserves avant affectation	3 048 703,53 €
- Affectation résultat de l'exercice	<u>83 978,87 €</u>
- Poste « Autres Réserves » après affectation	<u>3 132 682,40 €</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
31/12/2018	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
31/12/2020	30	40 % (non éligible) soit au total 600 000 € payés en 2021

Pour copie certifiée conforme



Le Président

Jean SIMONNET