RCS : STRASBOURG
Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00482
Numéro SIREN : 354 052 011
Nom ou dénomination : CAFE BALE

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2022 sous le numéro de dépôt 23392

COMPTES ANNUELS

au 31/03/2022

SAS CAFÉ BALE
24 rue d'Austerlitz
67000 STRASBOURG

arianeEXPERTS



Bilan actif

	31/03/2022			31/03/2021
	Brut	**Amort. Prov.**	**Net**	**Net**
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	10 220	9 127	1 093	
Fonds commercial (1)	274 408		274 408	274 408
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	312 342	145 638	166 704	191 500
Installations techniques,mat. et outillage indus.	208 794	134 369	74 426	75 562
Autres immobilisations corporelles	252 927	141 454	111 473	82 458
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	48		48	48
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 126		15 126	15 142
ACTIF IMMOBILISE	**1 073 865**	**430 588**	**643 277**	**639 118**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	30 744		30 744	29 071
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	78 710		78 710	12 987
Autres créances	233 291		233 291	312 596
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	150		150	173
Disponibilités	318 939		318 939	172 040
Charges constatées d'avance	4 689		4 689	4 675
ACTIF CIRCULANT	**666 523**		**666 523**	**531 541**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**1 740 389**	**430 588**	**1 309 801**	**1 170 659**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan passif

	31/03/2022	31/03/2021
Capital social ou individuel	22 000	22 000
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	2 200	2 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	141 536	141 536
Report à nouveau	24 477	24 612
Résultat de l'exercice	122 570	36 864
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**312 782**	**227 212**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	582 413	585 809
Emprunts et dettes financières divers	331	2 081
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	232 717	182 895
Dettes fiscales et sociales	176 435	162 552
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 383	4 383
Autres dettes	739	5 726
Produits constatés d'avance		
DETTES	**997 019**	**943 447**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**1 309 801**	**1 170 659**

	Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	122 569,67	36 864,15
(1)	Dont dettes à moins d'un an	577 673	409 162
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 397	662

Compte de résultat

	France	Exportation	31/03/2022 12 mois	31/03/2021 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)	1 873 105		1 873 105	899 085
Production vendue (Services et Travaux)	12 627		12 627	12 283
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 885 732**		**1 885 732**	**911 368**
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			76 700	175 429
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			66 060	13 197
Autres produits			93	365
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 028 585**	**1 100 359**
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements			500 589	272 033
Variation de stock			(1 673)	3 068
Autres achats et charges externes			311 978	245 953
Impôts, taxes et versements assimilés			28 937	23 817
Salaires et traitements			844 882	442 204
Charges sociales du personnel			151 230	(4 239)
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			63 910	70 133
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges			1 726	1 503
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 901 580**	**1 054 472**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**127 005**	**45 887**

Compte de résultat

	31/03/2022	31/03/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION	**127 005**	**45 887**
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 041	699
PRODUITS FINANCIERS	**2 041**	**699**
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 497	7 125
CHARGES FINANCIERES	**6 497**	**7 125**
RESULTAT FINANCIER	**(4 455)**	**(6 425)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**122 550**	**39 462**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	1 304 16	1 281
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 320**	**1 281**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	1 284 16	3 878
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 300**	**3 878**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**20**	**(2 597)**
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**2 031 946** **1 909 376**	**1 102 339** **1 065 475**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**122 570**	**36 864**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	2 015	697

Annexe légale

Etats financiers au **31/03/2022**

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 309 801** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 031 946** euros et un total **charges** de **1 909 376** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **122 570** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les activités ont été affectées par la crise sanitaire liée au Covid-19. Les mesures de santé publique imposées par l'Etat, et le ralentissement économique résultant de ces restrictions, impactent l'entreprise tant en termes de niveau de chiffre d'affaires que de performance opérationnelle.

Dans ce contexte, la société a eu recours aux mesures de soutien mises en place par les collectivités publiques, notamment le dispositif d'activité partielle, et par ses partenaires financiers, accordant sur demande un emprunt bancaire. La société a également bénéficié du fonds de solidarité.

2. PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES APPLIQUÉES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation
- indépendance des exercices
- permanence des méthodes

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels prévues par le règlement ANC 2016-07.

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

Changement de méthode de présentation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles correspondent à une marque amortie en linéaire sur 5 ans et à des logiciels amorti en dégressif sur 3 ans.

Le fonds de commerce pour un montant de 274 408 euros est non amortissable.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée réelle d'utilisation des biens.

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

Les immobilisations corporelles sont généralement amorties comme détaillé ci-dessous :

Réfection café bâle	7 à 15 ans	Linéaire
Réfection petit bâle	15 ans	Linéaire
Matériel	3 à 10 ans	Linéaire
Installations générales	5 à 15 ans	Linéaire
Matériel informatique	3 à 5 ans	Linéaire / Dégressif
Mobilier	3 à 5 ans	Linéaire

Il a été apprécié à la date de clôture de l'exercice, de l'existence, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, des actifs ayant perdu de la valeur.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent essentiellement à des dépôts de garantie.

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont non amortissables.

Stocks

Les matières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée et la valeur de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

5. INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

Engagements de retraite

Le montant des engagements de retraite n'est pas fourni compte tenu de son caractère non significatif à la clôture de l'exercice.

Évènements postérieurs à la clôture

Malgré la levée des restrictions, l'activité de l'entreprise continue d'être impactée par la crise sanitaire, mais également par la conjoncture économique nationale et internationale. La situation étant évolutive, seuls les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes sont pris en considération.

Dans ce contexte, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, si des évènements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à ladite assemblée impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/03/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	274 408	
TOTAL	**274 408**	

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

La valeur actuelle du fonds de commerce étant supérieure à la valeur nette comptable, aucune dépréciation n'a été constatée.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	283 038		1 590			284 628
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**283 038**		**1 590**			**284 628**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	312 342					312 342
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	204 158		17 031		12 395	208 794
	Instal., agencement, aménagement divers	110 066		34 003			144 069
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	96 163		15 461		2 766	108 858
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**722 729**		**66 496**		**15 161**	**774 064**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	48					48
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 142				16	15 126
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**15 190**				**16**	**15 174**
	TOTAL	**1 020 957**		**68 086**		**15 178**	**1 073 865**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres	8 630	497		9 127
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**8 630**	**497**		**9 127**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	120 842	24 796		145 638
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	128 596	18 168	12 395	134 369
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	50 118	9 578		59 696
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	73 653	10 871	2 766	81 758
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**373 209**	**63 413**	**15 161**	**421 461**
	TOTAL	**381 839**	**63 910**	**15 161**	**430 588**

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTS PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & dévelop.					
Autres immobilisations incorporelles		497			
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		**497**			
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui	24 796				
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels	11 474	6 694			
Instal générales Agenct aménagt divers	9 578				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 375	496			
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**56 223**	**7 190**			
TOTAL	**56 223**	**7 687**			

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/03/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 126		15 126
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	78 710	78 710	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	450	450	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	7 895	7 895	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	544	544	
Groupe et associés (2)	194 224	194 224	
Débiteurs divers	30 178	30 178	
Charges constatées d'avances	4 689	4 689	
TOTAL DES CREANCES	**331 816**	**316 690**	**15 126**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/03/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 397	1 397		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	581 017	161 671	419 004	342
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	331	331		
Fournisseurs et comptes rattachés	232 717	232 717		
Personnel et comptes rattachés	90 765	90 765		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 469	45 469		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	20 684	20 684		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 518	19 518		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 383	4 383		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	739	739		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**997 019**	**577 673**	**419 004**	**342**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	47 880
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 967
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/03/2022
Total des Produits à recevoir		**6 225**
Autres créances clients		**5 231**
Clients - Factures à établir	*5 231*	
Autres créances		**994**
AKTO - Produit à recevoir	*450*	
Produits fiscaux à recevoir	*544*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/03/2022**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**4 689**
Entretien		2 433	
Cotisations		225	
Logiciels informatiques		467	
Locations		1 310	
Taxes		63	
Redevances		119	
Assurances		72	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**4 689**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/03/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		1 375	16,00	22 000
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		**1 375**	**16,00**	**22 000**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/03/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/03/2022
Capital social	22 000				22 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	2 200				2 200
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	141 536				141 536
Report à nouveau	24 612	(136)			24 477
Résultat de l'exercice	36 864	(36 864)		122 570	122 570
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**227 212**	**(37 000)**		**122 570**	**312 782**

Date de l'assemblée générale 30/09/2021
Dividendes attribués 37 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 37 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 190 212
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 190 212
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 85 570

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/03/2022
Total des Charges à payer		**107 127**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**1 397**
Intérêts courus à payer	*1 397*	
Emprunts et dettes financières divers		**331**
Intérêts courus sur emprunts	*331*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**43 359**
Factures non parvenues	*43 359*	
Dettes fiscales et sociales		**62 040**
Dette sur congés payés	*33 538*	
Dette charges sur congés payés	*6 963*	
Charges sociales à payer	*3 095*	
Charges fiscales à payer	*18 444*	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2022
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	600 000	238 259
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	76 000	46 026
		TOTAL	**676 000**	**284 285**

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/03/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Garantie BPI France			225 000
			225 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			**225 000**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Effectif moyen

Etat exprimé en **euros**	31/03/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires		6	
Employés		25	
Ouvriers			
TOTAL		**31**	

CAFE BALE
Société par actions simplifiée
au capital de 22 000 euros
Siège social : 24 rue d'Austerlitz
67000 STRASBOURG
354 052 011 RCS STRASBOURG

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à 122 569,67 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	122 569,67 euros
A titre de dividendes Soit 87,27 euros par action	120 000,00 euros
Le solde	2 569,67 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 27 046,23 euros.

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

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 37 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2021 : 37 000 euros, soit 26,91 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 37 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2020 : 42 000 euros, soit 30,55 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 42 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2019 : 120 000 euros, soit 87,27 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000 euros

Certifié conforme

Monsieur Christophe GROS
Président

Art. 1367 c. civ.