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 22/10/2021 sous le numéro de dépôt 15386

Duplicata

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE STRASBOURG

REGISTRE DE COMMERCE - CS 60444
45 rue du Fossé des Treize 67008 STRASBOURG CEDEX
TEL 03 69 08 40 31
HEURES D'OUVERTURE : 8 H 30 à 11 H 45

CAFE BALE

24 Rue D'Austerlitz
67000 Strasbourg

V/REF :
N/REF : 90 B 482 / 2021-B-15386

Le greffier du tribunal judiciaire de Strasbourg certifie qu'il a reçu le 22/10/2021,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2020.

Concernant la société

CAFE BALE
Société par actions simplifiée
24 rue d'Austerlitz
67000 Strasbourg

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2021-B-15386 le 22/10/2021

R.C.S. STRASBOURG TJ 354 052 011 (90 B 482)

Fait à STRASBOURG le 22/10/2021,

LE GREFFIER





CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan actif

	31/03/2020			31/03/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	8 630	7 774	856	3 660
Fonds commercial (1)	274 408		274 408	274 408
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	312 342	96 047	216 295	241 091
Installations techniques,mat. et outillage indus.	202 878	108 384	94 494	107 124
Autres immobilisations corporelles	203 339	99 501	103 838	105 623
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	14 910		14 910	14 877
ACTIF IMMOBILISE	**1 016 555**	**311 706**	**704 849**	**746 832**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	32 139		32 139	62 890
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes	18 815		18 815	
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	13 517		13 517	5 289
Autres créances	120 538		120 538	125 930
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	173		173	173
Disponibilités	127 811		127 811	270 074
Charges constatées d'avance	2 644		2 644	4 318
ACTIF CIRCULANT	**315 637**		**315 637**	**468 673**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**1 332 192**	**311 706**	**1 020 486**	**1 215 505**

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

Bilan passif

	31/03/2020	31/03/2019
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	8 485	56 401
Résultat de l'exercice	58 127	72 085
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**232 348**	**294 221**
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)	353 332	456 133
Emprunts et dettes financières divers	209	257
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	238 430	266 839
Dettes fiscales et sociales	190 623	191 001
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 383	4 383
Autres dettes	1 162	2 671
Produits constatés d'avance		
DETTES	**788 138**	**921 284**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**1 020 486**	**1 215 505**

Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	58 127,21	72 084,57
(1) Dont dettes à moins d'un an	539 573	568 800
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	848	913

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS CAFÉ BALE
31/03/2020

Compte de résultat

	France	Exportation	31/03/2020 12 mois	31/03/2019 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)	2 162 260		2 162 260	2 308 620
Production vendue (Services et Travaux)	6 361		6 361	14 771
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 168 621**		**2 168 621**	**2 323 390**
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 956	12 150
Autres produits			1 182	34
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 173 759**	**2 335 575**
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements			607 189	697 608
Variation de stock			30 751	(8 631)
Autres achats et charges externes			355 725	370 816
Impôts, taxes et versements assimilés			36 664	37 545
Salaires et traitements			820 091	884 676
Charges sociales du personnel			157 899	179 984
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			74 279	77 006
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges			2 374	1 998
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 084 972**	**2 241 002**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**88 787**	**94 573**

Compte de résultat

	31/03/2020	31/03/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION	**88 787**	**94 573**
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	367	490
PRODUITS FINANCIERS	**367**	**490**
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 288	9 039
CHARGES FINANCIERES	**8 288**	**9 039**
RESULTAT FINANCIER	**(7 921)**	**(8 549)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**80 866**	**86 024**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		3 735
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**3 735**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	97	4 656
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**97**	**4 656**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(97)**	**(921)**
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	22 642	13 018
TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	2 174 126 2 115 999	2 339 800 2 267 715
RESULTAT DE L'EXERCICE	**58 127**	**72 085**

(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	365	488

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS CAFÉ BALE
31/03/2020

Annexe légale

Etats financiers au **31/03/2020**

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 **1 020 486** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 174 126** euros et un total **charges** de **2 115 999** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **58 127** euros.

L'exercice considéré débute **le 01/04/2019** et finit le **31/03/2020.**
Il a une durée **de 12** mois.

1. FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

À compter du mois de mars 2020, l'activité de l'entreprise a été fortement impactée par la crise sanitaire que connaît le pays en raison de l'épidémie de Covid-19.

La société a dû faire face à une fermeture administrative imposée à compter du 15 mars 2020, engendrant, une perte de chiffre d'affaires nette de 15 jours sur l'exercice clos au 31 mars 2020.

Pour faire face à la situation, la société à mis en place le chômage partiel. À ce titre, un produit à recevoir de 19 564 euros a été comptabilisé.

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 un logiciel de caisse amorti en dégressif sur 3 ans.

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

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS CAFÉ BALE
31/03/2020

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

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes s'élève à 3 670 euros au titre du contrôle légal des comptes annuels.

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

Suite à la levée de la fermeture administrative des bars et restaurants consécutive à la crise sanitaire, la société a pu rouvrir l'établissement le 5 juin 2020.

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS CAFÉ BALE
31/03/2020

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/03/2020	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 31/03/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	283 038					283 038
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	283 038					283 038
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui instal. agenct aménagement	312 342					312 342
	Instal technique, matériel outillage industriels	193 734		9 144			202 878
	Instal., agencement, aménagement divers	103 163		6 903			110 066
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	77 057		16 216			93 273
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	686 296		32 264			718 559
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	48					48
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	14 877		32			14 910
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 925		32			14 958
	TOTAL	984 259		32 296			1 016 555

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS CAFÉ BALE
31/03/2020

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres	4 970	2 804		7 774
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 970	2 804		7 774
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	71 251	24 796		96 047
	Instal technique, matériel outillage industriels	86 610	21 775		108 384
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	27 995	10 907		38 902
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	46 602	13 997		60 599
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	232 458	71 474		303 932
	TOTAL	237 427	74 279		311 706

	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	856	1 948			
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	856	1 948			
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.	24 796				
Instal technique matériel outillage industriels	9 644	12 130			
Instal générales Agenct aménagt divers	10 254	653			
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 543	4 454			
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	54 237	17 237			
TOTAL	55 093	19 186			

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	14 910		14 910
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	13 517	13 517	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	22 340	22 340	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 305	33 305	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	54 512	54 512	
	Débiteurs divers	10 382	10 382	
	Charges constatées d'avances	2 644	2 644	
	TOTAL DES CREANCES	**151 609**	**136 699**	**14 910**

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

		31/03/2020	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)	848	848		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	352 484	103 919	248 565	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	209	209		
	Fournisseurs et comptes rattachés	238 430	238 430		
	Personnel et comptes rattachés	84 430	84 430		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 423	59 423		
	Impôts sur les bénéfices	9 626	9 626		
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 443	19 443		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 701	17 701		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 383	4 383		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 162	1 162		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**788 138**	**539 573**	**248 565**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 102 736
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS CAFÉ BALE
31/03/2020

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/03/2020
Total des Produits à recevoir		**21 911**
Autres créances clients		**2 347**
Clients - Factures à établir	*2 347*	
Autres créances		**19 564**
Activité partielle à recevoir	*19 564*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/03/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**2 644**
Entretien		790	
Abonnement		180	
Assurance		72	
Locations		1 318	
Redevances		284	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**2 644**

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS CAFÉ BALE
31/03/2020

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/03/2020	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 31/03/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/03/2020
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	56 401	(47 915)			8 485
Résultat de l'exercice	72 085	(72 085)		58 127	58 127
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**294 221**	**(120 000)**		**58 127**	**232 348**

Date de l'assemblée générale 30/09/2019
Dividendes attribués 120 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 120 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 174 221
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 174 221
[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 (61 873)

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS CAFÉ BALE
31/03/2020

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/03/2020
Total des Charges à payer		**117 336**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**848**
Intérêts courus à payer	*848*	
Emprunts et dettes financières divers		**209**
Intérêts courus sur emprunts	*209*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**41 547**
Factures non parvenues	*41 547*	
Dettes fiscales et sociales		**74 733**
Dette sur congés payés	*42 123*	
Dette charges sur congés payés	*9 782*	
Charges sociales à payer	*5 871*	
Charges fiscales à payer	*16 958*	

Effectif moyen

Etat exprimé en euros	31/03/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires		5	
Employés		24	
Ouvriers			
TOTAL		29	

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS CAFÉ BALE
31/03/2020

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2020
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	600 000	295 632
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	76 000	56 852
		TOTAL	676 000	352 484

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 29 DÉCEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 58 127,21 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	58 127,21 euros
Le report à nouveau antérieur	8 485,20 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	66 612,41 euros
A titre de dividendes Soit 30,55 euros par action	42 000,00 euros
Le solde	24 612,41 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 24 612,41 euros.

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

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 42 000 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 2019 : 120 000 euros, soit 87,27 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2018 : 120 000 euros, soit 87,27 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2017 : Néant

Certifié conforme
Le Président

Patrick DISTEL
Commissaire aux Comptes

CAFE BALE
24, rue d'Austerlitz
67000 STRASBOURG

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2020

Assemblée Générale d'Approbation de l'exercice clos le 31 mars 2020

Espace Européen de l'Entreprise
8 Rue de la Haye
BP 50041 Schiltigheim
67014 STRASBOURG Cedex
SIRET 413 507 989 00023

Tél 03 90 23 50 00
Fax 03 90 23 50 23
patrick.distel@exco.fr
www.exco.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée Générale d'Approbation de l'exercice clos le 31 mars 2020

A l'associé unique de la société CAFE BALE,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société CAFE BALE relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 08 octobre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire 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 qui me sont applicables, sur la période du 1er avril 2019 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

Les notes « Faits caractéristiques de l'exercice » et « Évènements postérieurs à la clôture » de l'annexe exposent la situation de la société dans le cadre de la crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19. L'état d'urgence sanitaire induit de multiples conséquences pour l'entreprise et son activité ainsi que des incertitudes accrues sur ses perspectives d'avenir.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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

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 aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues aux articles D.441.4 et D.441.6.1 du Code de Commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société 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 du commissaire aux comptes relatives 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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Schiltigheim, le 15 décembre 2020

Patrick DISTEL
Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Colmar

ANNEXE

AU

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

ACTIF DU BILAN	1
PASSIF DU BILAN	2
COMPTE DE RESULTAT	3 – 4
ANNEXE	5 – 18

Bilan actif

	31/03/2020			31/03/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	8 630	7 774	856	3 660
Fonds commercial (1)	274 408		274 408	274 408
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	312 342	96 047	216 295	241 091
Installations techniques,mat. et outillage indus.	202 878	108 384	94 494	107 124
Autres immobilisations corporelles	203 339	99 501	103 838	105 623
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	14 910		14 910	14 877
ACTIF IMMOBILISE	**1 016 555**	**311 706**	**704 849**	**746 832**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	32 139		32 139	62 890
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes	18 815		18 815	
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	13 517		13 517	5 289
Autres créances	120 538		120 538	125 930
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	173		173	173
Disponibilités	127 811		127 811	270 074
Charges constatées d'avance	2 644		2 644	4 318
ACTIF CIRCULANT	**315 637**		**315 637**	**468 673**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**1 332 192**	**311 706**	**1 020 486**	**1 215 505**

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

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Bilan passif

	31/03/2020	31/03/2019
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	8 485	56 401
Résultat de l'exercice	58 127	72 085
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**232 348**	**294 221**
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)	353 332	456 133
Emprunts et dettes financières divers	209	257
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	238 430	266 839
Dettes fiscales et sociales	190 623	191 001
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 383	4 383
Autres dettes	1 162	2 671
Produits constatés d'avance		
DETTES	**788 138**	**921 284**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**1 020 486**	**1 215 505**

	Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	58 127,21	72 084,57
(1)	Dont dettes à moins d'un an	539 573	800 913
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	848	

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50048
67014 STRASBOURG Cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de résultat

	France	Exportation	31/03/2020 12 mois	31/03/2019 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)	2 162 260		2 162 260	2 308 620
Production vendue (Services et Travaux)	6 361		6 361	14 771
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 168 621**		**2 168 621**	**2 323 390**
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 956	12 150
Autres produits			1 182	34
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 173 759**	**2 335 575**
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements			607 189	697 608
Variation de stock			30 751	(8 631)
Autres achats et charges externes			355 725	370 816
Impôts, taxes et versements assimilés			36 664	37 545
Salaires et traitements			820 091	884 676
Charges sociales du personnel			157 899	179 984
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			74 279	77 006
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges			2 374	1 998
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 084 972**	**2 241 002**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**88 787**	**94 573**

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Compte de résultat

	31/03/2020	31/03/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION	**88 787**	**94 573**
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	367	490
PRODUITS FINANCIERS	**367**	**490**
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 288	9 039
CHARGES FINANCIERES	**8 288**	**9 039**
RESULTAT FINANCIER	**(7 921)**	**(8 549)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**80 866**	**86 024**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		3 735
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**3 735**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	97	4 656
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**97**	**4 656**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(97)**	**(921)**
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	22 642	13 018
TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**2 174 126** **2 115 999**	**2 339 800** **2 267 715**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**58 127**	**72 085**

(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	365	

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041 488
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 **1 020 486** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 174 126** euros et un total **charges** de **2 115 999** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **58 127** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2019** et finit le **31/03/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

À compter du mois de mars 2020, l'activité de l'entreprise a été fortement impactée par la crise sanitaire que connaît le pays en raison de l'épidémie de Covid-19.

La société a dû faire face à une fermeture administrative imposée à compter du 15 mars 2020, engendrant, une perte de chiffre d'affaires nette de 15 jours sur l'exercice clos au 31 mars 2020.

Pour faire face à la situation, la société à mis en place le chômage partiel. À ce titre, un produit à recevoir de 19 564 euros a été comptabilisé.

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 un logiciel de caisse amorti en dégressif sur 3 ans.

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

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Règles et Méthodes Comptables

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes s'élève à 3 670 euros au titre du contrôle légal des comptes annuels.

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

Suite à la levée de la fermeture administrative des bars et restaurants, la société a pu rouvrir en date du 05/06/2020.

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/03/2020	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.

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	283 038					283 038
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**283 038**					**283 038**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	312 342					312 342
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	193 734		9 144			202 878
	Instal., agencement, aménagement divers	103 163		6 903			110 066
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	77 057		16 216			93 273
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**686 296**		**32 264**			**718 559**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	48					48
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	14 877		32			14 910
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**14 925**		**32**			**14 958**
	TOTAL	**984 259**		**32 296**			**1 016 555**

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres	4 970	2 804		7 774
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**4 970**	**2 804**		**7 774**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	71 251	24 796		96 047
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	86 610	21 775		108 384
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	27 995	10 907		38 902
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	46 602	13 997		60 599
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**232 458**	**71 474**		**303 932**
	TOTAL	**237 427**	**74 279**		**311 706**

	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	856	1 948			
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	**856**	**1 948**			
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui	24 796				
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels	9 644	12 130			
Instal générales Agenct aménagt divers	10 254	653			
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 543	4 454			
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**54 237**	**17 237**			
TOTAL	**55 093**	**19 186**			

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	14 910		14 910
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	13 517	13 517	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	22 340	22 340	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	33 305	33 305	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	54 512	54 512	
Débiteurs divers	10 382	10 382	
Charges constatées d'avances	2 644	2 644	
TOTAL DES CREANCES	**151 609**	**136 699**	**14 910**

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

	31/03/2020	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)	848	848		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	352 484	103 919	248 565	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	209	209		
Fournisseurs et comptes rattachés	238 430	238 430		
Personnel et comptes rattachés	84 430	84 430		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 423	59 423		
Impôts sur les bénéfices	9 626	9 626		
Taxes sur la valeur ajoutée	19 443	19 443		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 701	17 701		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 383	4 383		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	1 162	1 162		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**788 138**	**539 573**	**248 565**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 102 736
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/03/2020
Total des Produits à recevoir		**21 911**
Autres créances clients		**2 347**
Clients - Factures à établir	*2 347*	
Autres créances		**19 564**
Personnel - Produit à recevoir	*19 564*	

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/03/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 644
Entretien		790	
Abonnement		180	
Assurance		72	
Locations		1 318	
Redevances		284	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 644

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/03/2020	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**

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/03/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/03/2020
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	56 401	(47 915)			8 485
Résultat de l'exercice	72 085	(72 085)		58 127	58 127
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**294 221**	**(120 000)**		**58 127**	**232 348**

Date de l'assemblée générale 30/09/2019
Dividendes attribués 120 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 120 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 174 221
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 174 221
[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 (61 873)

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/03/2020
Total des Charges à payer		**117 336**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**848**
Intérêts courus à payer	*848*	
Emprunts et dettes financières divers		**209**
Intérêts courus sur emprunts	*209*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**41 547**
Factures non parvenues	*41 547*	
Dettes fiscales et sociales		**74 733**
Dette sur congés payés	*42 123*	
Dette charges sur congés payés	*9 782*	
Charges sociales à payer	*5 871*	
Charges fiscales à payer	*16 958*	

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Effectif moyen

Etat exprimé en **euros**	31/03/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires		5	
Employés		24	
Ouvriers			
TOTAL		**29**	

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2020
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	600 000	295 632
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	76 000	56 852
		TOTAL	**676 000**	**352 484**

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
67014 STRASBOURG cedex
COMMISSAIRE AUX COMPTES