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 03/02/2022 sous le numéro de dépôt 1508

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 / 2022-B-1508

Le greffier du tribunal judiciaire de Strasbourg certifie qu'il a reçu le 18/01/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/03/2021.

Concernant la société

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

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-1508 le 03/02/2022

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

Fait à STRASBOURG le 03/02/2022,

LE GREFFIER



COMPTES ANNUELS

au 31/03/2021

SAS CAFÉ BALE
24 rue d'Austerlitz
67000 STRASBOURG

arianeEXPERTS



Bilan actif

	31/03/2021			31/03/2020
	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	8 630		856
Fonds commercial (1)	274 408		274 408	274 408
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	312 342	120 842	191 500	216 295
Installations techniques,mat. et outillage indus.	204 158	128 596	75 562	94 494
Autres immobilisations corporelles	206 229	123 771	82 458	103 838
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	15 142		15 142	14 910
ACTIF IMMOBILISE	**1 020 957**	**381 839**	**639 118**	**704 849**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	29 071		29 071	32 139
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
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	12 987		12 987	13 517
Autres créances	312 596		312 596	120 538
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	173		173	173
Disponibilités	172 040		172 040	127 811
Charges constatées d'avance	4 675		4 675	2 644
ACTIF CIRCULANT	**531 541**		**531 541**	**315 637**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**1 552 499**	**381 839**	**1 170 659**	**1 020 486**

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

Bilan passif

	31/03/2021	31/03/2020
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	24 612	8 485
Résultat de l'exercice	36 864	58 127
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**227 212**	**232 348**
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)	585 809	353 332
Emprunts et dettes financières divers	2 081	209
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 895	238 430
Dettes fiscales et sociales	162 552	190 623
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 383	4 383
Autres dettes	5 726	1 162
Produits constatés d'avance		
DETTES	**943 447**	**788 138**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**1 170 659**	**1 020 486**

	Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	36 864,15	58 127,21
(1)	Dont dettes à moins d'un an	409 162	539 573
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	662	848

Compte de résultat

	France	Exportation	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)	899 085		899 085	2 162 260
Production vendue (Services et Travaux)	12 283		12 283	6 361
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**911 368**		**911 368**	**2 168 621**
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			175 429	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			13 197	3 956
Autres produits			365	1 182
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 100 359**	**2 173 759**
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements			272 033	607 189
Variation de stock			3 068	30 751
Autres achats et charges externes			245 953	355 725
Impôts, taxes et versements assimilés			23 817	36 664
Salaires et traitements			442 204	820 091
Charges sociales du personnel			(4 239)	157 899
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			70 133	74 279
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges			1 503	2 374
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 054 472**	**2 084 972**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**45 887**	**88 787**

Compte de résultat

	31/03/2021	31/03/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	**45 887**	**88 787**
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	699	367
PRODUITS FINANCIERS	**699**	**367**
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 125	8 288
CHARGES FINANCIERES	**7 125**	**8 288**
RESULTAT FINANCIER	**(6 425)**	**(7 921)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**39 462**	**80 866**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	1 281	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 281**	
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	3 878	97
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**3 878**	**97**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 597)**	**(97)**
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		22 642
TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**1 102 339** **1 065 475**	**2 174 126** **2 115 999**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**36 864**	**58 127**

(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	697	365

Annexe légale

Etats financiers au **31/03/2021**

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 **1 170 659** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 102 339** euros et un total **charges** de **1 065 475** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **36 864** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2020** et finit le **31/03/2021.**
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.

L'impact sur les comptes annuels est le suivant :
- Impact sur le compte de résultat (fonds de solidarité, chômage partiel et éxonération Urssaf) de 543 k€
- Impact sur le bilan (PGE et prorogation des emprunts) de 302 k€.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

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

L'activité de l'entreprise continue à être impactée par la crise sanitaire que connaît le pays en raison de l'épidémie de Covid-19. A la date d'établissement des présents comptes, cet impact n'est toutefois pas encore quantifiable.

L'établissement a pu rouvrir à partir du 19 mai 2021.

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	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 31/03/2021
		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	202 878		1 280			204 158
Instal., agencement, aménagement divers	110 066					110 066
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	93 273		2 890			96 163
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**718 559**		**4 170**			**722 729**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	48					48
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	14 910		232			15 142
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**14 958**		**232**			**15 190**
TOTAL	**1 016 555**		**4 402**			**1 020 957**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres	7 774	856		8 630
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**7 774**	**856**		**8 630**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	96 047	24 796		120 842
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	108 384	20 212		128 596
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 902	11 216		50 118
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	60 599	13 054		73 653
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**303 932**	**69 277**		**373 209**
	TOTAL	**311 706**	**70 133**		**381 839**

	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				
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	**856**				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui	24 796				
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels	10 548	9 663			
Instal générales Agenct aménagt divers	10 710	506			
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 683	2 371			
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**56 737**	**12 540**			
TOTAL	**57 593**	**12 540**			

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 142		15 142
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	12 987	12 987	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	32 392	32 392	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 877	19 877	
Impôts sur les bénéfices	15 935	15 935	
Taxes sur la valeur ajoutée	25 656	25 656	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	81 489	81 489	
Groupe et associés (2)	121 209	121 209	
Débiteurs divers	16 038	16 038	
Charges constatées d'avances	4 675	4 675	
TOTAL DES CREANCES	**345 400**	**330 258**	**15 142**

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

	31/03/2021	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)	662	662		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	585 147	50 863	523 728	10 557
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 081	2 081		
Fournisseurs et comptes rattachés	182 895	182 895		
Personnel et comptes rattachés	71 566	71 566		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 343	53 343		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	29 736	29 736		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 907	7 907		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 383	4 383		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	5 726	5 726		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**943 447**	**409 162**	**523 728**	**10 557**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 336
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/03/2021
Total des Produits à recevoir		**118 482**
Autres créances clients		**4 601**
Clients - Factures à établir	*4 601*	
Autres créances		**113 881**
Activité partielle à recevoir	*32 392*	
Produits fiscaux à recevoir	*81 489*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/03/2021**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**4 675**
Entretien		2 310	
Cotisations		177	
Assurance		72	
Locations		2 116	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**4 675**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	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 31/03/2020	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/03/2021
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	8 485	16 127			24 612
Résultat de l'exercice	58 127	(58 127)		36 864	36 864
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**232 348**	**(42 000)**		**36 864**	**227 212**

Date de l'assemblée générale 29/12/2020
Dividendes attribués 42 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 42 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 190 348
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 190 348
[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 (5 136)

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/03/2021
Total des Charges à payer		**108 159**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**662**
Intérêts courus à payer	*662*	
Emprunts et dettes financières divers		**2 081**
Intérêts courus sur emprunts	*2 081*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**44 366**
Factures non parvenues	*44 366*	
Dettes fiscales et sociales		**61 050**
Dette sur congés payés	*30 671*	
Dette charges sur congés payés	*6 581*	
Charges sociales à payer	*16 160*	
Charges fiscales à payer	*7 638*	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2021
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	600 000	281 050
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	76 000	54 098
		TOTAL	**676 000**	**335 147**

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	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**	31/03/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires		5	
Employés		23	
Ouvriers			
TOTAL		**28**	

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 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021 s'élevant à 36 864,15 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	36 864,15 euros
Le report à nouveau antérieur	24 612,41 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	61 476,56 euros
A titre de dividendes Soit 26,91 euros par action	37 000,00 euros
Le solde	24 476,56 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 24 476,56 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 2021 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 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

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

Certifié conforme

Monsieur Christophe GROS
Président

Art. 1367 c. civ.

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 2021

Assemblée Générale d'Approbation de l'exercice clos le 31 mars 2021

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

CAFE BALE
Société par Actions Simplifiée de 22 000 euros
24, rue d'Austerlitz 67000 STRASBOURG
354 052 011 RCS STRASBOURG

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée Générale d'Approbation de l'exercice clos le 31 mars 2021

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 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 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 2020 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

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 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 les conséquences relatives à l'épidémie de COVID-19 sur l'activité de la société.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des informations fournies dans l'annexe.

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 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 à l'article D.441-6 du Code de Commerce, 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 ;

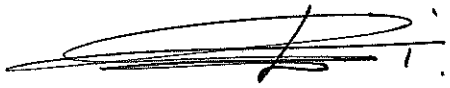
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- 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 septembre 2021



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 – 20

Bilan actif

	31/03/2021			31/03/2020
	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	8 630		856
Fonds commercial (1)	274 408		274 408	274 408
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	312 342	120 842	191 500	216 295
Installations techniques,mat. et outillage indus.	204 158	128 596	75 562	94 494
Autres immobilisations corporelles	206 229	123 771	82 458	103 838
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	15 142		15 142	14 910
ACTIF IMMOBILISE	**1 020 957**	**381 839**	**639 118**	**704 849**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	29 071		29 071	32 139
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
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	12 987		12 987	13 517
Autres créances	312 596		312 596	120 538
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	173		173	173
Disponibilités	172 040		172 040	127 811
Charges constatées d'avance	4 675		4 675	2 644
ACTIF CIRCULANT	**531 541**		**531 541**	**315 637**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**1 552 499**	**381 839**	**1 170 659**	**1 020 486**

(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

	31/03/2021	31/03/2020
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	24 612	8 485
Résultat de l'exercice	36 864	58 127
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**227 212**	**232 348**
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)	585 809	353 332
Emprunts et dettes financières divers	2 081	209
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 895	238 430
Dettes fiscales et sociales	162 552	190 623
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 383	4 383
Autres dettes	5 726	1 162
Produits constatés d'avance		
DETTES	**943 447**	**788 138**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**1 170 659**	**1 020 486**

Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	36 864,15	58 127,21
(1) Dont dettes à moins d'un an	409 162	539 573
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	662	848

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

Compte de résultat

	France	Exportation	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)	899 085		899 085	2 162 260
Production vendue (Services et Travaux)	12 283		12 283	6 361
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**911 368**		**911 368**	**2 168 621**
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			175 429	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			13 197	3 956
Autres produits			365	1 182
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 100 359**	**2 173 759**
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements			272 033	607 189
Variation de stock			3 068	30 751
Autres achats et charges externes			245 953	355 725
Impôts, taxes et versements assimilés			23 817	36 664
Salaires et traitements			442 204	820 091
Charges sociales du personnel			(4 239)	157 899
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			70 133	74 279
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges			1 503	2 374
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 054 472**	**2 084 972**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**45 887**	**88 787**

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

Compte de résultat

	31/03/2021	31/03/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	**45 887**	**88 787**
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	699	367
PRODUITS FINANCIERS	**699**	**367**
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 125	8 288
CHARGES FINANCIERES	**7 125**	**8 288**
RESULTAT FINANCIER	**(6 425)**	**(7 921)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**39 462**	**80 866**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	1 281	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 281**	
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	3 878	97
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**3 878**	**97**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 597)**	**(97)**
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		22 642
TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**1 102 339** **1 065 475**	**2 174 126** **2 115 999**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**36 864**	**58 127**

(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	697	365

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

Annexe légale

Etats financiers au **31/03/2021**

Patrick DISTEL
8 Rue de la Haye
BP 50041
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 **1 170 659** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 102 339** euros et un total **charges** de **1 065 475** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **36 864** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2020** et finit le **31/03/2021.**
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.

L'impact sur les comptes annuels est le suivant :
- Impact sur le compte de résultat (fonds de solidarité, chômage partiel et éxonération Urssaf) de 543 k€
- Impact sur le bilan (PGE et prorogation des emprunts) de 302 k€.

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

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

L'activité de l'entreprise continue à être impactée par la crise sanitaire que connaît le pays en raison de l'épidémie de Covid-19. A la date d'établissement des présents comptes, cet impact n'est toutefois pas encore quantifiable.

L'établissement a pu rouvrir à partir du 19 mai 2021.

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

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	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 31/03/2021
		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	202 878		1 280			204 158
Instal., agencement, aménagement divers	110 066					110 066
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	93 273		2 890			96 163
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**718 559**		**4 170**			**722 729**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	48					48
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	14 910		232			15 142
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**14 958**		**232**			**15 190**
TOTAL	**1 016 555**		**4 402**			**1 020 957**

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 31/03/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres	7 774	856		8 630
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**7 774**	**856**		**8 630**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	96 047	24 796		120 842
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	108 384	20 212		128 596
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 902	11 216		50 118
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	60 599	13 054		73 653
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**303 932**	**69 277**		**373 209**
	TOTAL	**311 706**	**70 133**		**381 839**

	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				
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	**856**				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui	24 796				
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels	10 548	9 663			
Instal générales Agenct aménagt divers	10 710	506			
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 683	2 371			
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**56 737**	**12 540**			
TOTAL	**57 593**	**12 540**			

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

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 142		15 142
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 987	12 987	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	32 392	32 392	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 877	19 877	
	Impôts sur les bénéfices	15 935	15 935	
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 656	25 656	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	81 489	81 489	
	Groupe et associés (2)	121 209	121 209	
	Débiteurs divers	16 038	16 038	
	Charges constatées d'avances	4 675	4 675	
	TOTAL DES CREANCES	**345 400**	**330 258**	**15 142**

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

		31/03/2021	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)	662	662		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	585 147	50 863	523 728	10 557
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 081	2 081		
	Fournisseurs et comptes rattachés	182 895	182 895		
	Personnel et comptes rattachés	71 566	71 566		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 343	53 343		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 736	29 736		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 907	7 907		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 383	4 383		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	5 726	5 726		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**943 447**	**409 162**	**523 728**	**10 557**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 336
(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**		31/03/2021
Total des Produits à recevoir		**118 482**
Autres créances clients		**4 601**
Clients - Factures à établir	*4 601*	
Autres créances		**113 881**
Activité partielle à recevoir	*32 392*	
Produits fiscaux à recevoir	*81 489*	

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	31/03/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 675
Entretien		2 310	
Cotisations		177	
Assurance		72	
Locations		2 116	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 675

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

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	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 31/03/2020	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/03/2021
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	8 485	16 127			24 612
Résultat de l'exercice	58 127	(58 127)		36 864	36 864
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**232 348**	**(42 000)**		**36 864**	**227 212**

Date de l'assemblée générale 29/12/2020
Dividendes attribués 42 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 42 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 190 348
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 190 348
[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 (5 136)

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

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/03/2021
Total des Charges à payer		**108 159**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**662**
Intérêts courus à payer	*662*	
Emprunts et dettes financières divers		**2 081**
Intérêts courus sur emprunts	*2 081*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**44 366**
Factures non parvenues	*44 366*	
Dettes fiscales et sociales		**61 050**
Dette sur congés payés	*30 671*	
Dette charges sur congés payés	*6 581*	
Charges sociales à payer	*16 160*	
Charges fiscales à payer	*7 638*	

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

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2021
Emprunts	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	600 000	281 050
Emprunt	Nantissement du fonds de commerce	Crédit Mutuel	76 000	54 098
		TOTAL	**676 000**	**335 147**

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

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	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			

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

Effectif moyen

Etat exprimé en **euros**	31/03/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires		5	
Employés		23	
Ouvriers			
TOTAL		**28**	

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