

RCS : CANNES
Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00076
Numéro SIREN : 518 675 566
Nom ou dénomination : 1862 WINES AND SPIRITS

Ce dépôt a été enregistré le 22/09/2021 sous le numéro de dépôt 5054

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2020 | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| | Frais d'établissement | | | |
| | Frais de développement | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 20 269 | 20 984 | 18 348 |
| | Fonds commercial (1) | 290 400 | 290 400 | 290 400 |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | |
| | Avances et acomptes | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| | Terrains | | | |
| | Constructions | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | 127 |
| | Autres immobilisations corporelles | 22 422 | 38 153 | 57 468 |
| | Immobilisations en cours | | | |
| | Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | 5 353 | 5 279 | 5 279 | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 550 | 1 435 | 1 435 | |
| Total de l'actif immobilisé | | 338 994 | 356 251 | 373 056 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | |
| | En-cours production (biens) | | | |
| | En-cours production (services) | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | |
| | Marchandises | 723 693 | 848 188 | 815 902 |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | |
| | CREANCES | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 74 378 | 87 868 | 66 040 |
| | Autres créances | 20 085 | 1 191 | 16 576 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| DISPONIBILITES | 410 791 | 60 731 | 44 675 | |
| Charges constatées d'avance | 13 183 | 19 262 | 13 867 | |
| Total de l'actif circulant | | 1 242 131 | 1 017 239 | 957 060 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | |
| | Primes de remboursement obligations | | | |
| | Ecarts de conversion actif | | | |
| TOTAL ACTIF | | 1 581 125 | 1 373 490 | 1 330 117 |
| (1) dont droit au bail | | | | |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an | 550 | 1 435 | 1 435 | |
| (3) dont créances à plus d'un an | | | | |

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2020 | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 800 000 | 800 000 | 800 000 |
| | Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ... | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | |
| | RESERVES | | | |
| | Réserve légale | 80 000 | 80 000 | 80 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| | Réserves réglementées | | | |
| | Autres réserves | 183 151 | 127 533 | 118 485 |
| | Report à nouveau | | | |
| | Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 29 266 | 115 618 | 99 048 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| | Total des capitaux propres | 1 092 417 | 1 123 151 | 1 097 533 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| | Avances conditionnées | | | |
| | Total des autres fonds propres | | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | | |
| | Provisions pour charges | 69 000 | | |
| | Total des provisions | 69 000 | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | | |
| | Emprunts obligatoires convertibles | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 250 000 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | 48 492 | 987 | 468 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 65 643 | 189 541 | 191 420 |
| | Dettes fiscales et sociales | 55 573 | 59 134 | 40 696 |
| | DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | 677 | | |
| Produits constatés d'avances | | | | |
| | Total des dettes | 419 708 | 250 339 | 232 584 |
| | Ecarts de conversion passif | | | |
| | TOTAL PASSIF | 1 581 125 | 1 373 490 | 1 330 117 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 29 266,32 | 115 617,84 | 99 048,01 |
| | (1) Dont dettes à moins d'un an | 169 708 | 250 339 | 232 584 |
| | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banq.et CCP | | | |

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 1 581 125 euros

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 272 433 euros et un total charges de 1 243 166 euros, dégageant ainsi un résultat de 29 266 euros.

L'exercice considéré débute le 01 01 2020 et finit le 31 12 2020.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) à leur coût de production.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, 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 par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

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.

Capital social

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2020 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 10 000,00 | 80,0000 | 800 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | 10 000,00 | 80,0000 | 800 000,00 |

| |
|--|
| |
|--|

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2020 |
|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|--------------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 318 499 | | | | | 318 499 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 318 499 | | | | | 318 499 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 5 716 | | | | | 5 716 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 198 113 | | 6 030 | | | 204 143 |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 18 094 | | | | 3 812 | 14 283 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 221 923 | | 6 030 | | 3 812 | 224 141 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 5 279 | | 74 | | | 5 353 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 435 | | | | 885 | 550 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 6 714 | | 74 | | 885 | 5 903 |
| TOTAL | 547 136 | | 6 104 | | 4 697 | 548 543 |

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2020 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | 7 115 | 715 | | 7 830 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 7 115 | 715 | | 7 830 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 5 716 | | | 5 716 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 172 282 | 20 113 | | 192 396 |
| | Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers | 5 772 | 1 647 | 3 812 | 3 607 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 183 770 | 21 761 | 3 812 | 201 719 | |
| TOTAL | | 190 885 | 22 475 | 3 812 | 209 549 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| | | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2020 | Début exercice | Variation des stocks | |
|--|------------|----------------|----------------------|------------|
| | | | Augmentation | Diminution |
| Marchandises | | | | |
| Marchandises revendues en l'état | 723 693 | 848 188 | | 124 495 |
| Approvisionnements | | | | |
| Matières premières | | | | |
| Autres approvisionnements | | | | |
| TOTAL I | 723 693 | 848 188 | | 124 495 |
| Production | | | | |
| Produits intermédiaires | | | | |
| Produits finis | | | | |
| Produits résiduels | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| Production en cours | | | | |
| Produits | | | | |
| Travaux | | | | |
| Etudes | | | | |
| Prestations de services | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| Production stockée (Total II + Total III) | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2020 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 550 | 550 | |
| | Clients douteux ou litigieux | 2 220 | 2 220 | |
| | Autres créances clients | 72 158 | 72 158 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 12 257 | 12 257 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 4 878 | 4 878 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 2 096 | 2 096 | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 854 | 854 | |
| Charges constatées d'avances | 13 183 | 13 183 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 108 197 | 108 197 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2020 | 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) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 250 000 | | 250 000 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 65 643 | 65 643 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 27 747 | 27 747 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 9 095 | 9 095 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 4 091 | 4 091 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 14 641 | 14 641 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 48 492 | 48 492 | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Dettes représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 419 708 | 169 708 | 250 000 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | 250 000 | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2020 | Observations |
|---|----------------|--------------|
| Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport | 290 400 | |
| TOTAL | 290 400 | |

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

ANNE E - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31 12 2020

| | | |
|--|--|--------|
| Total des Charges à payer | | 34 057 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 700 |
| Dettes fiscales et sociales | | 33 357 |

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2020 |
|---|---------|----------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | 13 183 | 13 183 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 13 183 |

| |
|--|
| |
|--|

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

| | Durée amortissement ou étalement | Montant Net au Début d'exercice | Mouvements de l'exercice Augmentations | Mouvements de l'exercice Diminutions | Montant Net au 31/12/2020 |
|---|---|---------------------------------------|--|--|---------------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | |
| Charges différées | | | | | |
| Frais d'acquisition des immobilisations | | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | | |
| Charges à étaler | | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | | |
|--|--|--|--|--|

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Changement sur la gérance de la société :

Par l'Assemblée Générale Ordinaire du 31 décembre 2020, il a été décidé la révocation du co-gérant Monsieur Hervé THORON.

Monsieur Albert BOGE est devenu seul gérant de la société.

Impact de la crise sanitaire :

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact sur le chiffre d'affaires qui a diminué de 18% depuis le 1^{er} janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

1862 WINES AND SPIRITS
Société par actions simplifiée au capital de 800 000 euros
Siège social : 5 rue Maréchal Joffre 06400 CANNES
RCS CANNES : 518 675 566

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2021

1. Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

DEUXIÈME RÉOLUTION :

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 29 266 euros au compte « AUTRES RÉSERVES » en totalité.

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

| Exercices | Dividende | Dividende par part | Eligible à l'abattement de 40% | Non éligible à l'abattement de 40% |
|------------|-----------|--------------------|--------------------------------|------------------------------------|
| 31/12/2017 | 80 000 € | 8 € | 60 800 € | 19 200 € |
| 31/12/2018 | 90 000 € | 9 € | 68 400 € | 21 600 € |
| 31/12/2019 | 60 000 € | 6 € | 45 600 € | 14 400 € |

2. Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2021 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

La société HOLDING DE GESTION AUBERT
Représentée par Monsieur Aubert BOGÉ