

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 26/08/2022 sous le numéro de dépôt 5461

Signé électroniquement le 09/08/2022 par  
Aubert BOGE**Bilan Actif**

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	19 569	20 269	20 984
	Fonds commercial (1)	290 400	290 400	290 400
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			
	Autres immobilisations corporelles	19 680	22 422	38 153
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	5 353	5 353	5 279	
Prêts				
Autres immobilisations financières	550	550	1 435	
<b>Total de l'actif immobilisé</b>		<b>335 552</b>	<b>338 994</b>	<b>356 251</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours production (biens)			
	En-cours production (services)			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	649 600	723 693	848 188
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>			
	<b>CREANCES</b>			
	Clients et comptes rattachés	62 104	74 378	87 868
	Autres créances	11 931	20 085	1 191
Capital souscrit appelé, non versé				
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>	529 010	410 791	60 731	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	9 754	13 183	19 262
	<b>Total de l'actif circulant</b>	<b>1 262 400</b>	<b>1 242 131</b>	<b>1 017 239</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>1 597 952</b>	<b>1 581 125</b>	<b>1 373 490</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		550	550	1 435
(3) dont créances à plus d'un an				

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	800 000	800 000	800 000
	Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ...			
	Ecarts de réévaluation			
	<b>RESERVES</b>			
	Réserve légale	80 000	80 000	80 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	212 417	183 151	127 533
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>89 306</b>	<b>29 266</b>	<b>115 618</b>	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>1 181 723</b>	<b>1 092 417</b>	<b>1 123 151</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	<b>Total des autres fonds propres</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges		69 000	
	<b>Total des provisions</b>		<b>69 000</b>	
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>			
	Emprunts obligatoires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	250 000	250 000	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		48 492	987
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 605	65 643	189 541
	Dettes fiscales et sociales	55 577	55 573	59 134
	<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	47		677	
	Produits constatés d'avances			
	<b>Total des dettes</b>	<b>416 229</b>	<b>419 708</b>	<b>250 339</b>
	Ecarts de conversion passif			
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 597 952</b>	<b>1 581 125</b>	<b>1 373 490</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	89 306,44	29 266,32	115 617,84
	(1) Dont dettes à moins d'un an	166 229	169 708	250 339
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banq.et CCP			
	(3) Dont emprunts participatifs			

## Etats financiers au 31/12/2021

**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 **1 597 952** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 267 479** euros et un total **charges** de **1 178 172** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **89 306** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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) ou 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

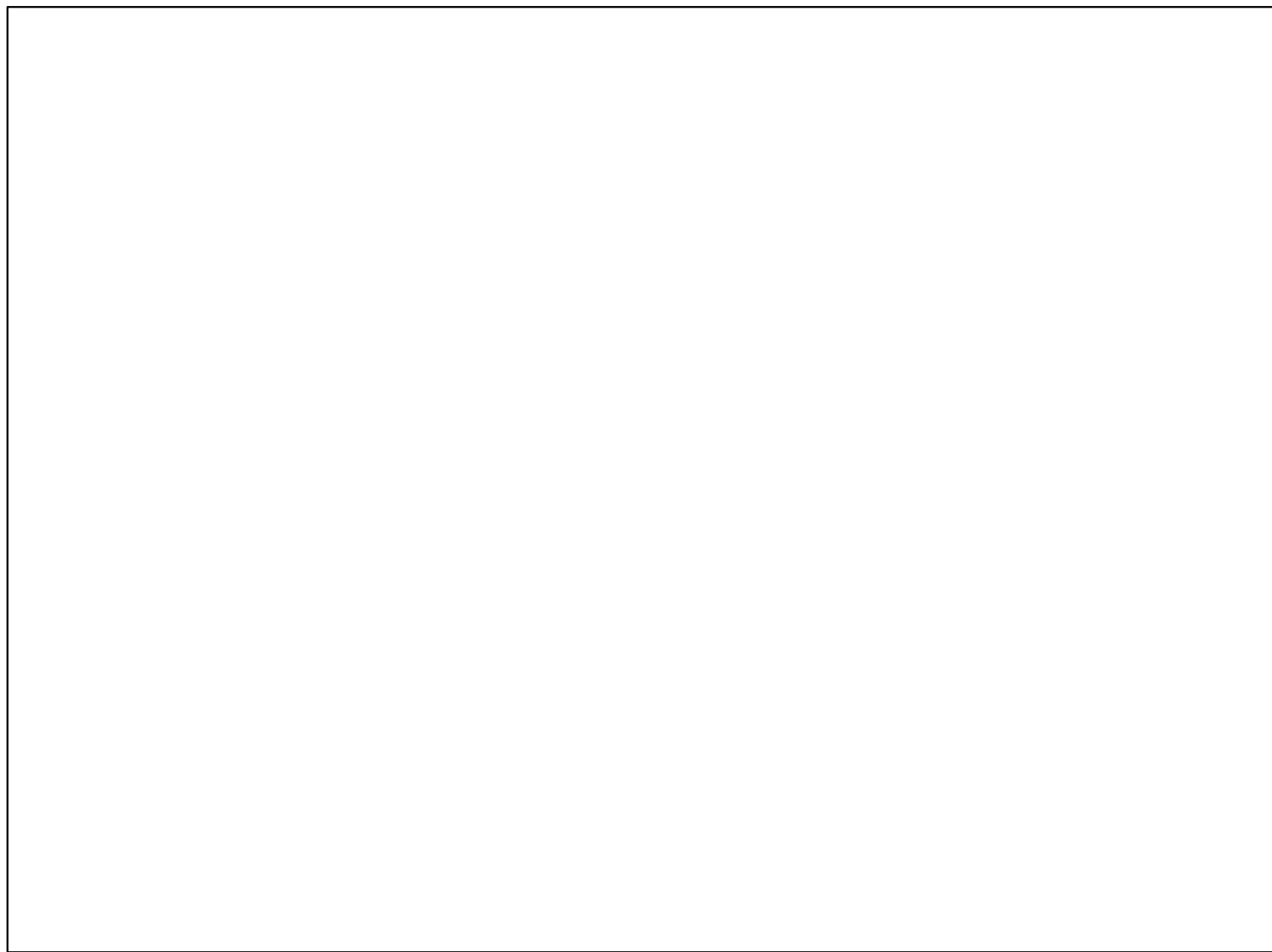
31/12/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2021	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	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>10 000,00</b>	<b>80,0000</b>	<b>800 000,00</b>



## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	318 499					318 499
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>318 499</b>					<b>318 499</b>
<b>CORPORELLES</b>						
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	204 143		2 160			206 303
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	14 283					14 283
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>224 141</b>		<b>2 160</b>			<b>226 301</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	5 353					5 353
Prêts et autres immobilisations financières	550					550
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>5 903</b>					<b>5 903</b>
<b>TOTAL</b>	<b>548 543</b>		<b>2 160</b>			<b>550 703</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	7 830	700		8 530
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 830</b>	<b>700</b>		<b>8 530</b>
<b>CORPORELLES</b>	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	192 396	4 627		197 023
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	3 607	275		3 882
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>201 719</b>	<b>4 902</b>		<b>206 621</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>209 549</b>	<b>5 602</b>		<b>215 151</b>

### 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							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Marchandises revendues en l'état	649 600	723 693		74 093
<b>Approvisionnements</b>				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
<b>TOTAL I</b>	649 600	723 693		74 093
<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Production en cours</b>				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Production stockée ( Total II + Total III )</b>				



## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	290 400	
<b>TOTAL</b>	<b>290 400</b>	

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.

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>18 732</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>827</b>
<i>FOURN. FACT. NON PARV.</i>	827	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>17 906</b>
<i>CONGES A PAYER</i>	3 945	
<i>INTERESSEMENT A PAYER</i>	7 468	
<i>ORG. SOC. CH. S/ CP</i>	1 285	
<i>ORG. SOC. CH. A PAYER SALARIES</i>	4 833	
<i>ETAT AUTRES CH. A PAYER</i>	374	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		9 754	9 754
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>9 754</b>

--

**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 2022**

**1. Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 :**

**DEUXIÈME RÉOLUTION :**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 89 306 euros au compte « AUTRES RESERVES » 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%
31/12/2018	90 000 €	9 €	68 400 €	21 600 €
31/12/2019	60 000 €	6 €	45 600 €	14 400 €
31/12/2020	-	-	-	-

**2. Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022 :**

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

Certifié conforme,  
La Présidente.

La société HOLDING DE GESTION AUBERT  
*Représentée par M. Aubert BOGÉ*