RCS : DIJON
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 80033
Numéro SIREN : 417 690 856
Nom ou dénomination : CAB COMPAGNIE

Ce dépôt a été enregistré le 05/11/2020 sous le numéro de dépôt 9024

SAS CAB COMPAGNIE

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
LE PRÉSIDENT

Etats Financiers
Exercice du 01/04/2019
au 31/03/2020

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2020	Net 31/03/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	561	561		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	196 673	16 417	180 256	103 710
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 958 438		2 958 438	2 958 438
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	16 269		16 269	16 269
Prêts				
Autres immobilisations financières	164		164	164
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**3 172 105**	**16 978**	**3 155 127**	**3 078 581**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	8 791		8 791	9 921
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	91 255		91 255	37 034
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**100 046**		**100 046**	**46 955**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 272 151**	**16 978**	**3 255 173**	**3 125 536**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 05 NOV. 2020
sous le n° B 904

Bilan Passif

	31/03/2020	31/03/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	8 368	8 368
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 337 158	1 828 398
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**590 993**	**58 797**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	**3 036 519**	**2 995 563**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	75 670	91 582
Emprunts et dettes diverses (3)	101 552	17 439
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 337	8 097
Dettes fiscales et sociales	33 095	12 855
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	**218 654**	**129 973**
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	**3 255 173**	**3 125 536**
(1) Dont à plus d'un an (a)	29 042	52 976
(1) Dont à moins d'un an (a)	189 612	76 997
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/03/2020	31/03/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	288 000	288 000
Chiffre d'affaires net	**288 000**	**288 000**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	12 528	12 528
Autres produits	1 656	130
Total I	**302 184**	**300 658**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	29 135	27 835
Impôts, taxes et versements assimilés	9 437	11 121
Salaires et traitements	70 397	63 002
Charges sociales	31 722	27 269
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	36 610	36 009
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	25 714	25 713
Total II	**203 015**	**190 949**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**99 170**	**109 708**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	541 682	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	238	238
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**541 920**	**238**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	4 013	3 477
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**4 013**	**3 477**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**537 907**	**-3 239**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**637 077**	**106 469**

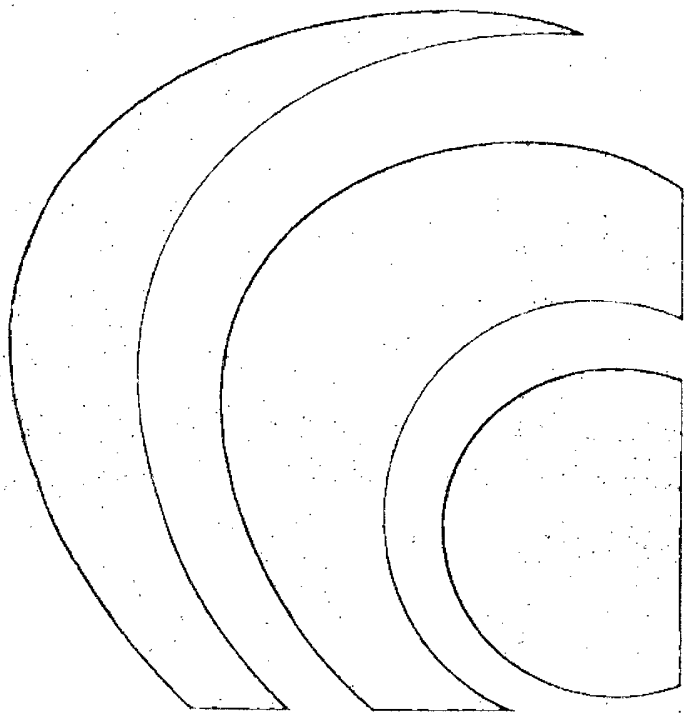
Compte de Résultat (suite)

	31/03/2020	31/03/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	77 500	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**77 500**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		7 287
Sur opérations en capital	76 847	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**76 847**	**7 287**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**653**	**-7 287**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	46 737	40 385
Total des produits (I+III+V+VII)	**921 604**	**300 896**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**330 611**	**242 099**
BENEFICE OU PERTE	**590 993**	**58 797**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

SAS CAB COMPAGNIE

Etats Financiers
Exercice du 01/04/2019
au 31/03/2020

Annexe



bakertilly
STREGO

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Information relative aux traitements comptables induits par la pandémie de Coronavirus :

L'épidémie de Coronavirus s'est déclarée en Chine en décembre 2019. Suite à sa propagation l'Organisation Mondiale de la Santé (OM) a prononcé l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020. Sur le plan national, les premières mesures ont été prises par arrêté du 14 mars 2020 pour les établissements recevant du public.

Le 16 mars 2020, l'Etat français a adopté le décret 2020-260 portant réglementation des déplacements dans le cadre de la lutte contre la propagation du virus Covid-19. Un dispositif de confinement est alors mis en place sur l'ensemble du territoire à partir du mardi 17 mars 2020.

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/03/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à la pandémie du Coronavirus, l'évaluation des actifs et des passifs ne donnant pas lieu à des ajustements comptables. Ils reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans préjugé de l'évolution ultérieure de la situation.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CAB COMPAGNIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 3 255 173 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 590 993 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 1an
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	561			561
Immobilisations incorporelles	**561**			**561**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
-Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers				
- Matériel de transport	139 194	190 003	139 194	190 003
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 670			6 670
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**145 864**	**190 003**	**139 194**	**196 673**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 958 438			2 958 438
- Autres titres immobilisés	16 269			16 269
- Prêts et autres immobilisations financières	164			164
Immobilisations financières	**2 974 871**			**2 974 871**
ACTIF IMMOBILISE	**3 121 296**	**190 003**	**139 194**	**3 172 105**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		190 003		190 003
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**190 003**		**190 003**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		139 194		139 194
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**139 194**		**139 194**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - **(2)** Capitaux propres autres que le capital - **(3)** Quote-part du capital détenue (en pourcentage)
(4) Valeur comptable brute des titres détenus - **(5)** Valeur comptable nette des titres détenus
(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - **(7)** Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise
(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - **(9)** Résultat du dernier exercice clos
(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS ABAQUE FINANCE	3 612	12 228	67,61	2 958	2 958			737	-272	542
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	561			561
Immobilisations incorporelles	**561**			**561**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers				
- Matériel de transport	37 602	35 829	62 347	11 083
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 553	781		5 334
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**42 154**	**36 610**	**62 347**	**16 417**
ACTIF IMMOBILISE	**42 715**	**36 610**	**62 347**	**16 978**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 955 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	164		164
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	8 791	8 791	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**8 955**	**8 791**	**164**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 000 euros décomposé en 6 100 titres d'une valeur nominale de 163,93 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 218 654 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	75 670	46 629	29 042	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 337	8 337		
Dettes fiscales et sociales	33 095	33 095		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	101 552	101 552		
Produits constatés d'avance				
Total	**218 654**	**189 612**	**29 042**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	55 912			
(**) Dont envers les associés	101 552			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 101 552 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournis.fact.non parvenue	3 984
Autres charg.pers.a payer	10 358
Org.soc. charges a payer	5 360
Taxe sur salaires	1 112
Taxe apprentissage	104
Formation	84
Total	**21 001**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	288 000		288 000
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	**288 000**		**288 000**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 1 670 euros
Honoraire des autres services : 0 euro

CAB COMPAGNIE
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Rue des Ormes
21250 CORBERON
417 690 856 RCS DIJON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 OCTOBRE 2020

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 590 993,14 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice : bénéfice de ..... 590 993,14 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :
Aux autres réserves, soit..... 590 993,14 euros

Total..... 590 993,14 euros **590 993,14 euros**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
Exercice clos le 31.03.2019	550.037 €			
Exercice clos le 31.03.2018	Néant			
Distribution de réserves du 02.01.2018	450.058 €			
Exercice clos le 31.03.2017	325 130 €			

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,

Le Président