

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00599

Numéro SIREN : 537 627 531

Nom ou dénomination : A. CABANNE PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 28/05/2021 sous le numéro de dépôt 3153

SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS

Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	900		900	900
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	900		900	900
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	152 250		152 250	
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	152 250		152 250	
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	1 357 160	118 750	1 238 410	1 357 160
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	1 357 160	118 750	1 238 410	1 357 160
Total de l'actif immobilisé		1 510 310	118 750	1 391 560	1 358 060
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	32 600		32 600	16 245
	Autres créances	1 249 794		1 249 794	1 357 682
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 282 394		1 282 394	1 373 928
	Placements				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	130 045		130 045	205 030
	TOTAL	130 045		130 045	205 030
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		1 412 440		1 412 440	1 578 959
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		2 922 750	118 750	2 804 000	2 937 019
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Chuse de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Passif

Aug 31/5/2/2019

Exercice
précédent:

Capitaux propres	Capital (dont versé :	90 000)	90 000	90 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale		9 000	9 000
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		1 384 287	1 072 089
	Report à nouveau			
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		306 694	812 197
	Situation nette avant répartition		1 789 981	1 983 287
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	1 789 981	1 983 287	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	723 676	867 249	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	126 609	65 174	
	Total	850 286	932 423	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 974	6 579	
	Dettes fiscales et sociales	157 758	14 728	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
Instruments de trésorerie				
	Total	163 732	21 307	
	Produits constatés d'avance			
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 014 018	953 731	
	Écart de conversion passif			
	TOTAL DU PASSIF	2 804 000	2 937 019	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	577 400	719 250	
	à moins d'un an	436 617	234 480	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs			

SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services			
	Chiffre d'affaires net			
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		16 354	13 538
	Autres produits			
	Total		16 354	13 538
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achat			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats		
		Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (3)		57 452	33 206
	Impôts, taxes et versements assimilés		8 992	
	Salaires et traitements			
	Charges sociales			
	Dotations d'exploitation	amortissements provisions		
	- sur immobilisations			
Charges d'exploitation (2)	- sur actif circulant			
	- pour risques et charges			
	Autres charges			
Charges d'exploitation (2)	Total		66 444	33 206
Résultat d'exploitation A			-50 090	-19 668
Charges d'exploitation (2)	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)		366 991	800 000
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		566	
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières	Total		367 557	800 000
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		118 750	
	Intérêts et charges assimilées (5)		5 157	7 927
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières	Total		123 907	7 927
Résultat financier D			243 649	792 072
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			193 559	772 403

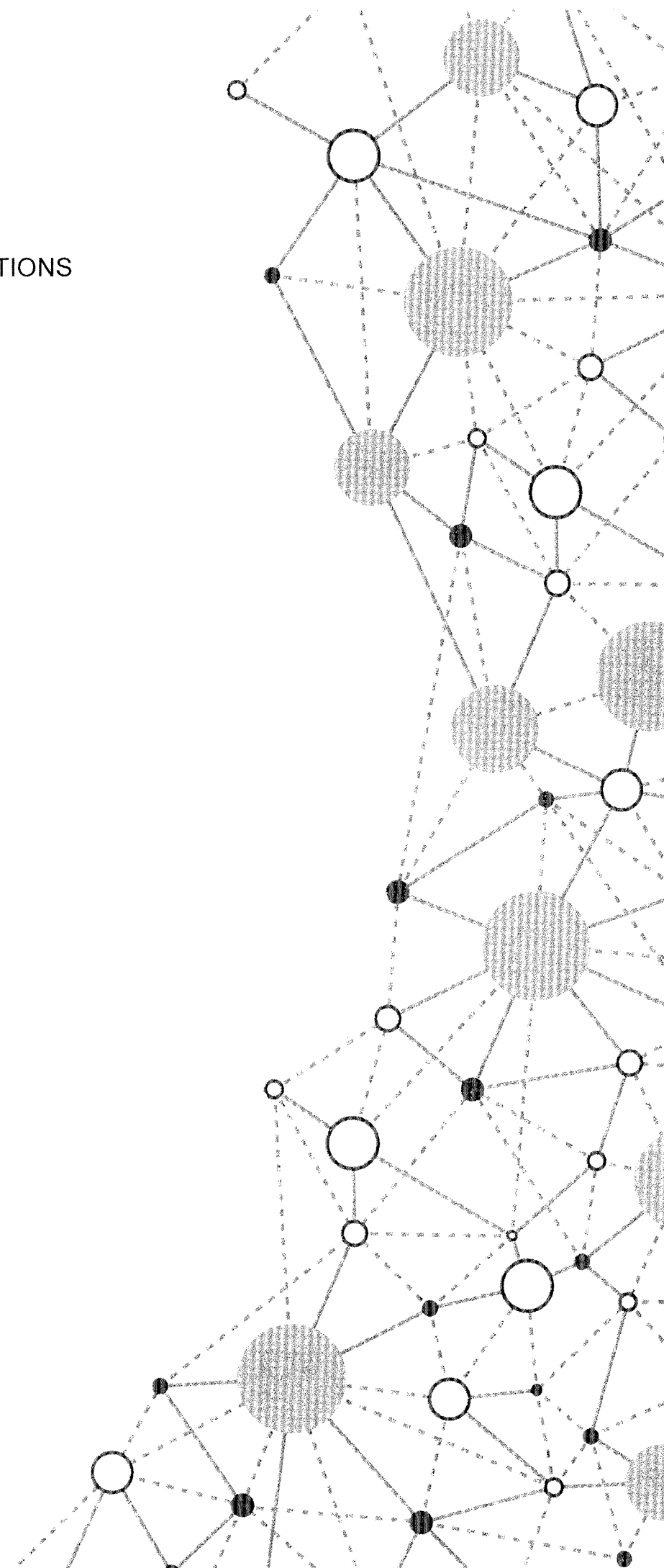
SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 846	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	1 846	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
	Resultat exceptionnel	F 1 846	
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H -111 289	-39 794
BÉNÉFICE OU PERTE (+ E + F - G - H)		306 694	812 197
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS

Annexe



SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 31/12/2019

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	2
2.1. Actif	2
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	2
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Immobilisations financières	3
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations	4
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	4
2.1.4. Produits à recevoir	5
2.1.5. Créances	6
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	8
2.2.3. Charges à payer	9
3. Impôt sur les bénéfices.....	9

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SARL HAWKINS	100 000 1 492 543	100% 300 000	81 000	81 000	33 271 924 907 038	604 418 0
	Observation : exercice clos le 31/12/2019					
SAS CABANNE ET DELPECH	25 000 101 303	95% 0	23 750	0	20 458 50 392	119 042 0
	Observation : exercice clos le 31/12/2019					
SAS LE BESTIAIRE	100 000 246 845	95% 0	95 000	0	33 179 -152 011	306 948 0
	Observation : exercice clos le 31/12/2019					
SARL EPV	160 000	98.44% 0	157 500	157 500		
	Observation : exercice clos le 31/12/2019					
SAS CABANNE ET FILS	200 000 2 249 508	41.25 33 000	999 990	999 900	9 212 377 946 732	0 0
	Observation : exercice clos le 30/06/2019					

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COUPÉS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	32 600
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	32 600

2.1.5. Créances

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

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	32 600	32 600	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	55 209	55 209
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	1 247 716	1 247 716	-
	Débiteur divers	2 079	2 079	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL		1 337 604	1 337 604	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	90 000	-	-	90 000
Primes, réserves et écarts	1 081 090	312 198	-	1 393 288
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	812 198	291 072	812 198	291 072
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 983 288	603 270	812 198	1 774 360

Le capital est composé de 9 000 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	723 677	146 277	577 400	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	5 974	5 974	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	14 728	14 728	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	126 609	126 609	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	870 988	293 588	577 400	

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	4 426
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	4 014
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	8 440

3. Impôt sur les bénéfices

Depuis le 1er janvier 2017, la société SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS est la société mère du groupe d'intégration fiscale composé des filiales suivantes :

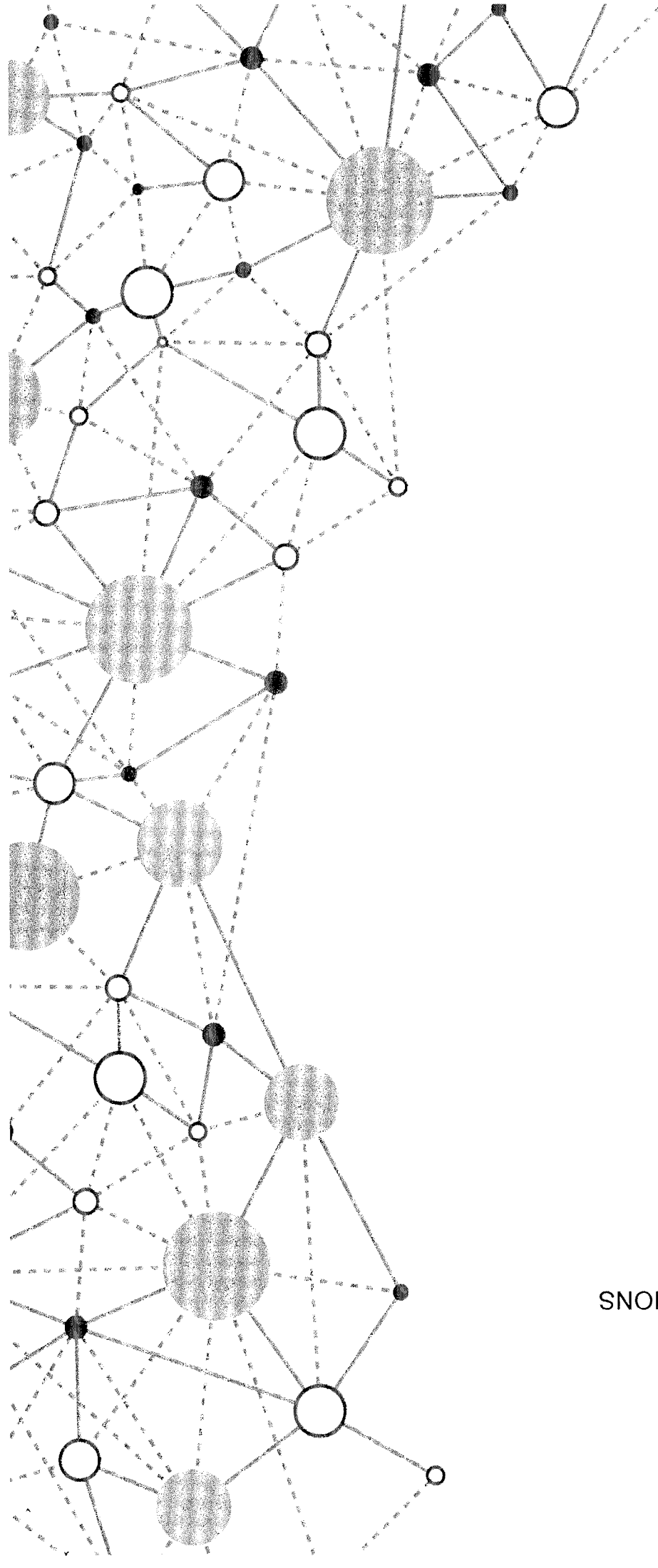
- SAS LE BESTIAIRE
- SARL HAWKINS DISTRIBUTION

Depuis le 1^{er} janvier 2019, le périmètre d'intégration comprend une filiale supplémentaire à savoir la SAS Cabanne et Delpech.

L'impôt de chaque filiale est déterminé et comptabilisé comme si elle était imposée distinctement.

Comptes annuels

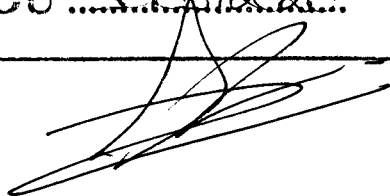
SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS



Plaquette

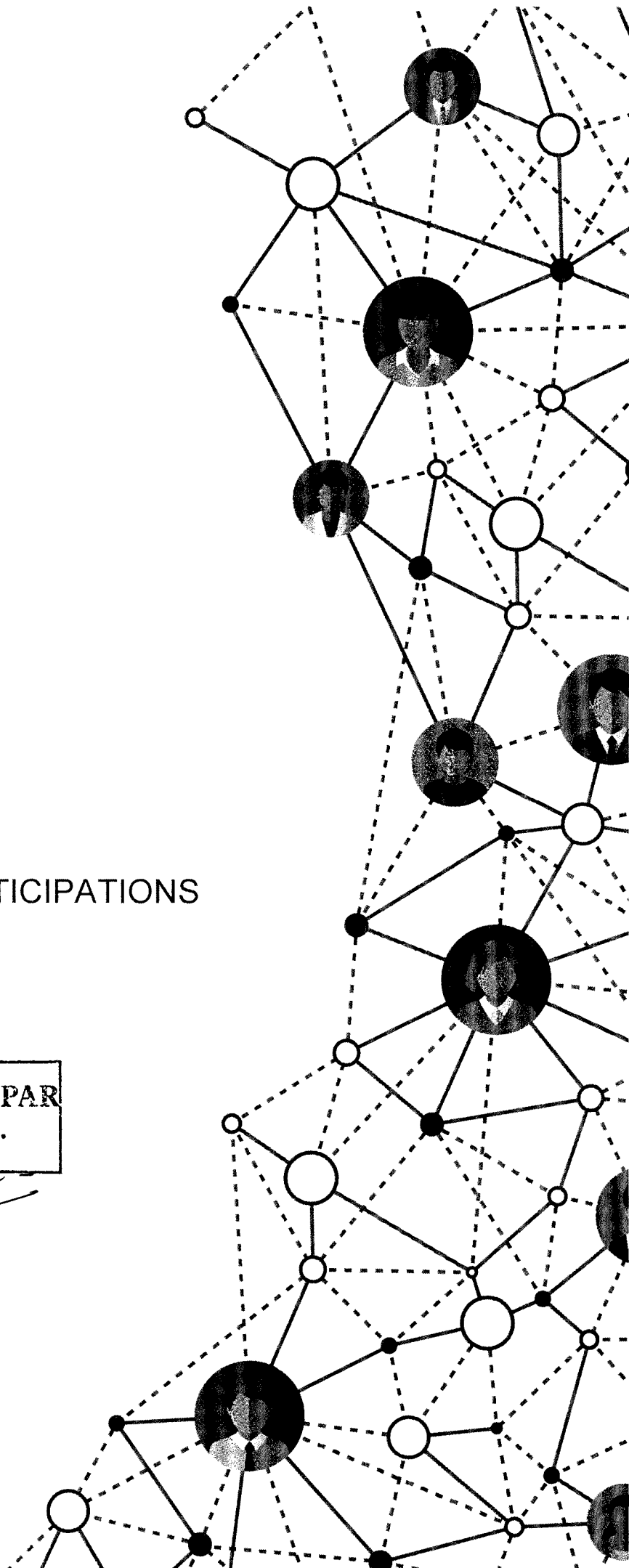
SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS

COMPTES APPROUVÉS PAR
AG DU 30/12/2019



31/12/2019

Ce document contient 54 pages



SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS

Actif			Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	900		900	900
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	900		900	900
		Terrains	152 250		152 250	
		Constructions				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	152 250		152 250	
Immobilisations financières ⁽³⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	1 357 160	118 750	1 238 410	1 357 160	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
Immobilisations financières ⁽³⁾	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	1 357 160	118 750	1 238 410	1 357 160	
	Total de l'actif immobilisé		1 510 310	118 750	1 391 560	1 358 060
	Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
TOTAL						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances ⁽¹⁾		Clients et comptes rattachés	32 600		32 600	16 245
		Autres créances	1 249 794		1 249 794	1 357 682
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers	TOTAL	1 282 394		1 282 394	1 373 928	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Divers	Disponibilités	130 045		130 045	205 030	
	TOTAL	130 045		130 045	205 030	
	Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		1 412 440		1 412 440	1 578 959	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		2 922 750	118 750	2 804 000	2 937 019	
Renvois :		(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS

Passif		Au 31/12/2019	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 90 000)	90 000	90 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	9 000	9 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 384 287	1 072 089
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	306 694	812 197
	Situation nette avant répartition	1 789 981	1 983 287
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 789 981	1 983 287
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	723 676	867 249
	Emprunts et dettes financières divers (3)	126 609	65 174
Total		850 286	932 423
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 974	6 579
	Dettes fiscales et sociales	157 758	14 728
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Instruments de trésorerie			
Total		163 732	21 307
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 014 018	953 731
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 804 000	2 937 019
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	577 400	719 250
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques à moins d'un an	436 617	234 480
(3) dont emprunts participatifs			

SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services				
	Chiffre d'affaires net				
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation			16 354	13 538
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
	Total			16 354	13 538
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			57 452	33 206
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 992	
	Salaires et traitements				
Charges d'exploitation (2)	Charges sociales				
	Dotations	• sur immobilisations	amortissements		
	d'exploitation	• sur actif circulant	provisions		
	• pour risques et charges				
Charges d'exploitation (2)	Autres charges				
	Total			66 444	33 206
Résultat d'exploitation A				-50 090	-19 668
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			366 991	800 000
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			566	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			367 557	800 000
	Dotations financières aux amortissements et provisions			118 750	
	Intérêts et charges assimilées (5)			5 157	7 927
	Différences négatives de change				
Charges financières	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			123 907	7 927
Résultat financier D				243 649	792 072
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				193 559	772 403

SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 846	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	1 846	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F 1 846	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H -111 289	-39 794
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		306 694	812 197
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SARL HAWKINS	100 000	100%	81 000	81 000	33 271 924	604 418
	1 492 543	300 000			907 038	0
	Observation : exercice clos le 31/12/2019					
SAS CABANNE ET DELPECH	25 000	95%	23 750		20 458	119 042
	101 303	0	0	0	50 392	0
	Observation : exercice clos le 31/12/2019					
SAS LE BESTIAIRE	100 000	95%	95 000		33 179	306 948
	246 845	0	0	0	-152 011	0
	Observation : exercice clos le 31/12/2019					
SARL EPV	160 000	98.44%	157 500			
		0	157 500			
	Observation : exercice clos le 31/12/2019					
SAS CABANNE ET FILS	200 000	41.25	999 990		9 212 377	0
	2 249 508	33 000	999 900	999 900	946 732	0
	Observation : exercice clos le 30/06/2019					

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	32 600
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	32 600

2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		32 600	32 600	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	55 209	55 209	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		1 247 716	1 247 716	-
	Débiteur divers		2 079	2 079	-
Charges constatées d'avance		-	-	-	
TOTAL			1 337 604	1 337 604	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	90 000	-	-	90 000
Primes, réserves et écarts	1 081 090	312 198	-	1 393 288
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	812 198	291 072	812 198	291 072
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 983 288	603 270	812 198	1 774 360

Le capital est composé de 9 000 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	723 677	146 277	577 400	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	5 974	5 974	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	14 728	14 728	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	126 609	126 609	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	870 988	293 588	577 400	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	4 426
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	4 014
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	8 440

3. Impôt sur les bénéfices

Depuis le 1^{er} janvier 2017, la société SAS A. CABANNE PARTICIPATIONS est la société mère du groupe d'intégration fiscale composé des filiales suivantes :

- SAS LE BESTIAIRE
- SARL HAWKINS DISTRIBUTION

Depuis le 1^{er} janvier 2019, le périmètre d'intégration comprend une filiale supplémentaire à savoir la SAS Cabanne et Delpech.

L'impôt de chaque filiale est déterminé et comptabilisé comme si elle était imposée distinctement.



Christiane CHAUMET

Olivier FAUCHER

Julien LE ROY

Pascal POULAIN

Philippe TAVÉ

Experts comptables

Commissaires aux comptes

Associés

SASU A. CABANNE PARTICIPATIONS

Pierre-Victor ARNAUD *Société par Actions Simplifiée unipersonnelle au capital 90 000 €*

Frédéric MOMPEIX

Associés

*5 Chemin du Maine Gaillard
16200 BOURG CHARENTE*

Sylvie MIQUEL

Expert comptable

RCS ANGOULEME 537 627 531 00024

RAPPORT

DU

COMMISSAIRE AUX COMPTES

COGNAC

JONZAC

LA ROCHELLE

MATHA

OLERON

RÉ

ROYAN

SAINTES

Exercice clos le 31.12.2019





Christiane CHAUMET

Olivier FAUCHER

Julien LE ROY

Pascal POULAIN

Philippe TAVÉ

Experts comptables
Commissaires aux comptes
Associés

SASU A. CABANNE PARTICIPATIONS

Société par Actions Simplifiée unipersonnelle au capital 90 000 €

*5 Chemin du Maine Gaillard
16200 BOURG CHARENTE*

Pierre-Victor ARNAUDIN

Frédéric MOMPEIX

Associés

RCS ANGOULEME 537 627 531 00024

Sylvie MIQUEL

Expert comptable

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.12.2019

COGNAC

JONZAC

LA ROCHELLE

MATHA

OLERON

RÉ

ROYAN

SAINTES



SASU A. CABANNE PARTICIPATIONS

Société par Actions Simplifiée unipersonnelle au capital 90 000 €

*5 Chemin du Maine Gaillard
16200 BOURG CHARENTE*

RCS ANGOULEME 537 627 531 00024

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.12.2019

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A. CABANNE PARTICIPATIONS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que le caractère raisonnable des estimations significatives reçues.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2019 s'établit à 1 238 410 €uros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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

Nous n'avons 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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées 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 nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

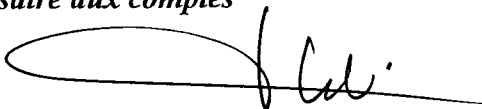
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Fait à SAINTES, le 8 septembre 2020

Pour la Société CORIOLIS AUDIT
Philippe TAVÉ
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. TAVÉ', written over a horizontal line.

A. CABANNE PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 90 000 euros
Siège social : 5 Chemin du Maine Gaillard
16200 BOURG CHARENTE
537 627 531 RCS ANGOULÊME

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2020
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31
DECEMBRE 2019 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 306 694 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	306 694 euros
------------------------	---------------

AFFECTATION

Aux autres réserves	108 694 euros	
A titre de dividende	198 000 euros	
Total	306 694 euros	306 694 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 22 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	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
31 décembre 2019	0,00 euros			
AGOE 25/09/2019	500.000,00 euros			
31 décembre 2018	0,00 euros			
AGOE 23/07/2018	144.000,00 euros			
AGOE 15/01/2018	297.000,00 euros			
31 décembre 2017	0,00 euros			
AGOE 22/12/2017	202.500,00 euros			

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Alexis CABANNE

