RCS : CARCASSONNE
Code greffe : 1101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00425
Numéro SIREN : 484 917 638
Nom ou dénomination : ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2019 sous le numéro de dépôt 2051

Greffe du tribunal de commerce de CARCASSONNE

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 30/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/2051

Déposant :

Nom/dénomination : ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 484 917 638

N° gestion : 2005 B 00425

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

Greffe du tribunal de commerce de CARCASSONNE
34 rue de Strasbourg 11890 CARCASSONNE CEDEX 9
09:00 - 12:00, 14:00 - 16:00
Téléphone : 04.68.11.27.30
www.greffe-tc-carcassonne.fr - www.infogreffe.fr

LG/2005 B 00425
CLEON MARTIN BROICHOT ET ASSOCIES
7 RUE MARGUERITE YOURCENAR
BP 67916
21079 DIJON CEDEX

Nos références : LG/2005 B 00425

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

Concernant la société :

Société par actions simplifiée ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

32 AVENUE DU LANGUEDOC
11800 MARSEILLETTE

SIREN : 484 917 638
N° de gestion : 2005 B 00425

Le greffier soussigné constate le 30/07/2019 le dépôt, enregistré sous le numéro 2019/2051, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2018

Récépissé délivré le 30/07/2019
Le greffier
Maître Simon MAUREL

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Société Par Actions Simplifiée au capital de 100 000.00 €

Siège social : 32 avenue du Languedoc

11800 MARSEILLETTE

484 917 638 RCS CARCASSONNE

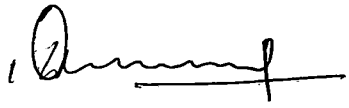
TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 24 JUIN 2019

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique constate que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 est nul et de ce fait aucune affectation de résultat n'est décidée.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.



Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Société Par Actions Simplifiée au capital de 100 000.00 €

Siège social : 32 avenue du Languedoc

11800 MARSEILLETTE

484 917 638 RCS CARCASSONNE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 24 JUIN 2019

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique constate que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 est nul et de ce fait aucune affectation de résultat n'est décidée.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

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



Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

GREFFE T. de C.

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

32 Avenue du Languedoc
11800 MARSEILLETTE

Comptes annuels
du 01/01/2018 au 31/12/2018

Activité : Négoce de vins et spiritueux
Siret : 48491763800013
Code Naf : 4634Z

7, rue Marguerite Yourcenar – BP 67916 – 21079 DIJON Cedex
Tél : 03 80 53 18 53 – Fax : 03 80 53 17 77

SARL d'expertise comptable inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts Comptables de Bourgogne–Franche–Comté
R.C.S. DIJON B 816 580 146

cmb@eccmb.com
www.cleon-martin-broichot.com – www.audecia.com

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Sommaire

BILAN **3**

Bilan 4

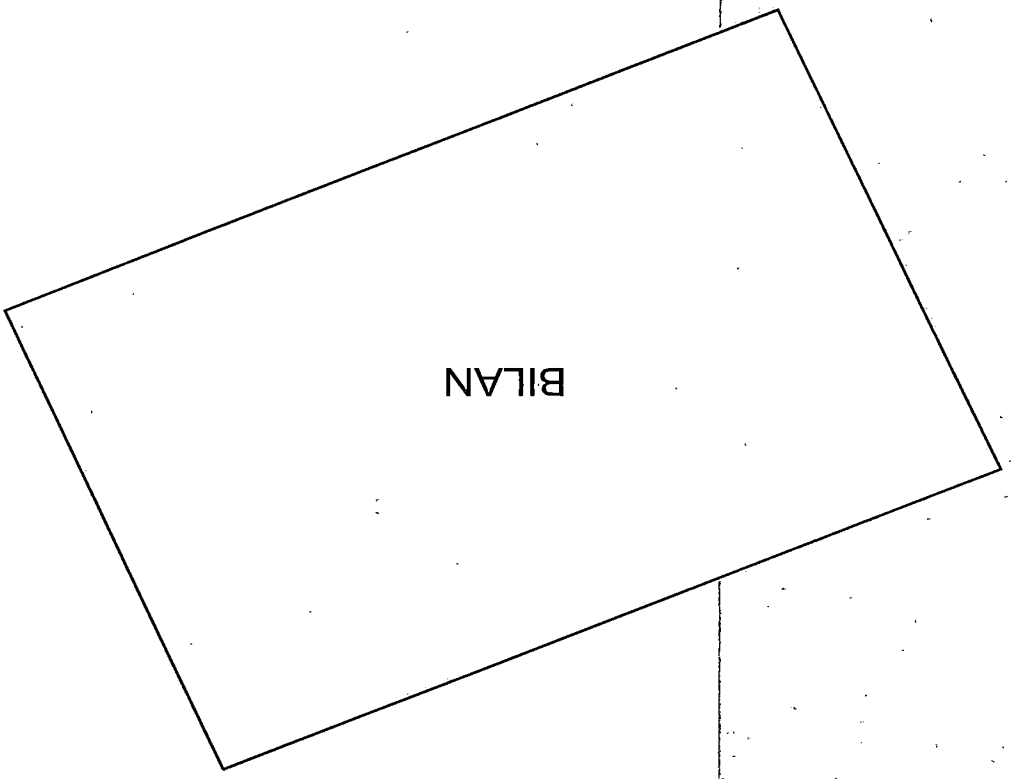
COMPTE DE RESULTAT **7**

Compte de résultat 9

ANNEXES **11**

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE



Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 065		11 065	11 065
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles	1 500	1 500		
Immob. en cours / Avances & acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12 565	1 500	11 065	11 065
Stocks				
Matières premières et autres approv.	3 674		3 674	4 689
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	869 846	25 574	844 273	851 760
Créances				
Clients et comptes rattachés	578 809	18 450	560 359	513 277
Fournisseurs débiteurs	57		57	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	72 492		72 492	85 118
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm	2 128		2 128	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	40 553		40 553	7 349
Charges constatées d'avance	572		572	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 568 133	44 024	1 524 109	1 462 191
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 580 698	45 524	1 535 173	1 473 256

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	**100 000**	**100 000**
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	**-7 349**	**-7 349**
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**92 651**	**92 651**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	*4 411*	*33 232*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	**4 411**	**33 232**
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	**778 942**	**443 233**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**4 922**	**7 667**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**653 781**	**888 047**
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*2*	*1 395*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*464*	*4 409*
Dettes fiscales et sociales	**466**	**5 804**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		**2 622**
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 442 522**	**1 380 605**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 535 173**	**1 473 256**

Copie conforme.

COMPTE DE RESULTAT

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	2 297 255	99,64	2 040 031	99,38	257 224	12,61
Production vendue	8 411	0,36	12 630	0,62	-4 219	-33,41
Autres produits	51 389	2,23	33 923	1,65	17 466	51,49
Total	*2 357 055*	*102,23*	*2 086 584*	*101,65*	*270 471*	*12,96*
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	959 813	41,63	858 071	41,80	101 742	11,86
Variation de stock (m/ses)	33 286	1,44	-252 017	-12,28	285 304	-113,21
Achats de m.p & aut.approv.	558 117	24,21	541 287	26,37	16 830	3,11
Variation de stock (m.p.)	1 014	0,04	-568	-0,03	1 583	-278,45
Autres achats & charges externes	684 001	29,67	642 797	31,32	41 205	6,41
Total	*2 236 231*	*96,99*	*1 789 569*	*87,18*	*446 663*	*24,96*
MARGE SUR M/SES & MAT	120 824	5,24	297 016	14,47	-176 192	-59,32
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	709	0,03	4 691	0,23	-3 982	-84,88
Amortissements et provisions	25 574	1,11	51 373	2,50	-25 799	-50,22
Autres charges	328	0,01	324	0,02	4	1,21
Total	*26 611*	*1,15*	*56 389*	*2,75*	*-29 777*	*-52,81*
RESULTAT D'EXPLOITATION	94 213	4,09	240 627	11,72	-146 415	-60,85
Produits financiers	25		-614	-0,03	639	-104,15
Charges financières	9 207	0,40	5 178	0,25	4 030	77,83
Résultat financier	*-9 182*	*-0,40*	*-5 791*	*-0,28*	*-3 391*	*58,54*
RESULTAT COURANT	85 031	3,69	234 836	11,44	-149 805	-63,79
Produits exceptionnels			30		-30	-100,00
Charges exceptionnelles	85 031	3,69	234 866	11,44	-149 836	-63,80
Résultat exceptionnel	*-85 031*	*-3,69*	*-234 836*	*-11,44*	*149 805*	*-63,79*
RESULTAT DE L'EXERCICE						

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

ANNEXES

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portef		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Synthèse)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrièdes déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks	x		
- Dépréciation des créances	x		
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précéde		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Synthèse)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecarts de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de com		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Synthèse)		
- Produits constatés d'avance		x	

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercic		x	
- Eléments exceptionnels	x		
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clô et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allégements de la dette future d'imp		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de group		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les march de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de	x		
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus	x		
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 1 535 173 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0.00 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le dirigeant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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 Euro.

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.

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

* Autres immobilisations incorporelles : Non amortis
* 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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Entre le 31 août 2007 et le 31 août 2012, la société ABBOTTS & DELAUNAY a bénéficié d'abandons de compte-courant avec clause de retour à meilleure fortune consentis par la la SAS Badet Clément & Cie.
Au cours de cet exercice, la société Abbotts & Delaunay affecte le résultat bénéficiaire (81 997 €) en remboursement d'une partie des abandons avec clause de retour à meilleure fortune que la SAS Badet Clément & Cie a consentis au cours des années antérieures. Le montant des abandons avec cette clause de retour à meilleure fortune se décompose donc comme suit :

- 2006/2007 = 228 060 €
- 2007/2008 = 165 370 €
- 2008/2009 = 174 900 €
- 2009/2010 = 117 609 €
- 2010/2011 = 199 000 €
- 2011/2012 = 151 164 €
- 2012/2013 = –43 014 €
- 2013/2014 = –91 706 €
- 2014/2015 = –14 633 €
- 2015/2016 = – 35 509 €
- 2017 = – 233 539 €
- 2018 = – 81 997 €

Solde à la clôture : 535 702 €

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 065			11 065
Immobilisations incorporelles	***11 065***			***11 065***
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	45 193		45 193	
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 500			1 500
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	***46 693***		***45 193***	***1 500***
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**57 758**		**45 193**	**12 565**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentat.	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	45 193		45 193	
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 500			1 500
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	***46 693***		***45 193***	***1 500***
ACTIF IMMOBILISE	**46 693**		**45 193**	**1 500**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 651 931 Euro 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	578 809	578 809	
Autres	72 549	72 549	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	572	572	
Total	**651 931**	**651 931**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	8
Autres créances	57
Disponibilités	
Total	**65**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks	51 373	25 574	51 373	25 574
Créances et Valeurs mobilières	18 450			18 450
Total	**69 824**	**25 574**	**51 373**	**44 024**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		25 574	51 373	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Stock de vins	25 574
TOTAL	**25 574**

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Créances clients	18 450
TOTAL	**18 450**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 Euro décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	**10 000**	**10,00**
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	**10 000**	**10,00**

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 437 601 Euro 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	**4 411**	**4 411**		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**653 781**	**653 781**		
Dettes fiscales et sociales	**466**	**466**		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	**778 942**	**778 942**		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	**1 437 601**	**1 437 601**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	234
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	435 001
Dettes fiscales et sociales	464
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	**435 699**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	572
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**572**

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	**359**	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**2 675**	
Retour à meilleure fortune compte-courant Badet Clément	**81 997**	
TOTAL	**85 031**	

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : C&L DELAUNAY HOLDING

Forme : SAS
SIREN : 488908708

Au capital de : 612 066 Euro

Adresse du siège social :
39 RUE DE BEAUNE
21220 L'ETANG VERGY

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : Siège social de la société consolidante.
Les comptes de la société sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale.

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	**140 000**
Caution BADET CLEMENT ET COMPAGNIE	*50 000*
Avals et cautions	**50 000**
MCNE	*400 000*
Autres engagements reçus	**400 000**
Total	**590 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	**50 000**
Engagements assortis de suretés réelles	

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

ABSOLUCE
Conseils d'entrepreneurs
Auditis

Sophie Labrosa
Commissaire aux comptes

ABBOTTS ET DELAUNAY SAS
32 avenue du Languedoc
11800 MARSEILLETTE
Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 €
484 917 638 RCS CARCASSONNE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

AUDITIS
Route de Digoin – BP 36 – 71130 GUEUGNON
Tél. +33 (0)3 85 85 56 56
contact@auditis.fr

Absoluce membre de INAA GROUP

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

A l'associé unique de la société ABBOTTS ET DELAUNAY,

• Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABBOTTS ET DELAUNAY, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 1er janvier 2018 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 les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et des informations fournies en annexe, notamment pour ce qui concerne la clause de retour à meilleure fortune dans le cadre des abandons de créances consentis par la société BADET CLEMENT.

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

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.

• Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

• 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 votre Président.

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

- ## 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 ;

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

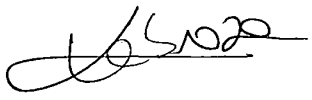
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des évènements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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 évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

FAIT A GUEUGNON,

L'AN DEUX MILLE DIX-NEUF,
LE SEPT JUIN.

AUDITIS
représentée par Sophie LABROSA



Commissaire aux Comptes
Inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes
Rattaché à la CRCC de Dijon

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 065		11 065	11 065
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles	1 500	1 500		
Immob. en cours / Avances & acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12 565	1 500	11 065	11 065
Stocks				
Matières premières et autres approv.	3 674		3 674	4 689
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	869 846	25 574	844 273	851 760
Créances				
Clients et comptes rattachés	578 809	18 450	560 359	513 277
Fournisseurs débiteurs	57		57	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	72 492		72 492	85 118
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm	2 128		2 128	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	40 553		40 553	7 349
Charges constatées d'avance	572		572	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 568 133	44 024	1 524 109	1 462 191
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 580 698	45 524	1 535 173	1 473 256

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	**100 000**	**100 000**
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	**-7 349**	**-7 349**
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**92 651**	**92 651**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	*4 411*	*33 232*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	**4 411**	**33 232**
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	**778 942**	**443 233**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**4 922**	**7 667**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**653 781**	**888 047**
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*2*	*1 395*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*464*	*4 409*
Dettes fiscales et sociales	**466**	**5 804**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		**2 622**
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 442 522**	**1 380 605**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 535 173**	**1 473 256**

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	2 297 255	99,64	2 040 031	99,38	257 224	12,61
Production vendue	8 411	0,36	12 630	0,62	-4 219	-33,41
Autres produits	51 389	2,23	33 923	1,65	17 466	51,49
Total	*2 357 055*	*102,23*	*2 086 584*	*101,65*	*270 471*	*12,96*
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	959 813	41,63	858 071	41,80	101 742	11,86
Variation de stock (m/ses)	33 286	1,44	-252 017	-12,28	285 304	-113,21
Achats de m.p & aut.approv.	558 117	24,21	541 287	26,37	16 830	3,11
Variation de stock (m.p.)	1 014	0,04	-568	-0,03	1 583	-278,45
Autres achats & charges externes	684 001	29,67	642 797	31,32	41 205	6,41
Total	*2 236 231*	*96,99*	*1 789 569*	*87,18*	*446 663*	*24,96*
MARGE SUR M/SES & MAT	120 824	5,24	297 016	14,47	-176 192	-59,32
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	709	0,03	4 691	0,23	-3 982	-84,88
Amortissements et provisions	25 574	1,11	51 373	2,50	-25 799	-50,22
Autres charges	328	0,01	324	0,02	4	1,21
Total	*26 611*	*1,15*	*56 389*	*2,75*	*-29 777*	*-52,81*
RESULTAT D'EXPLOITATION	94 213	4,09	240 627	11,72	-146 415	-60,85
Produits financiers	25		-614	-0,03	639	-104,15
Charges financières	9 207	0,40	5 178	0,25	4 030	77,83
Résultat financier	*-9 182*	*-0,40*	*-5 791*	*-0,28*	*-3 391*	*58,54*
RESULTAT COURANT	85 031	3,69	234 836	11,44	-149 805	-63,79
Produits exceptionnels			30		-30	-100,00
Charges exceptionnelles	85 031	3,69	234 866	11,44	-149 836	-63,80
Résultat exceptionnel	*-85 031*	*-3,69*	*-234 836*	*-11,44*	*149 805*	*-63,79*
RESULTAT DE L'EXERCICE						

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 1 535 173 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0.00 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le dirigeant de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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 Euro.

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.

* Autres immobilisations incorporelles : Non amortis
* 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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Entre le 31 août 2007 et le 31 août 2012, la société ABBOTTS & DELAUNAY a bénéficié d'abandons de compte–courant avec clause de retour à meilleure fortune consentis par la la SAS Badet Clément & Cie.
Au cours de cet exercice, la société Abbotts & Delaunay affecte le résultat bénéficiaire (81 997 €) en remboursement d'une partie des abandons avec clause de retour à meilleure fortune que la SAS Badet Clément & Cie a consentis au cours des années antérieures. Le montant des abandons avec cette clause de retour à meilleure fortune se décompose donc comme suit :

- 2006/2007 = 228 060 €
- 2007/2008 = 165 370 €
- 2008/2009 = 174 900 €
- 2009/2010 = 117 609 €
- 2010/2011 = 199 000 €
- 2011/2012 = 151 164 €
- 2012/2013 = –43 014 €
- 2013/2014 = –91 706 €
- 2014/2015 = –14 633 €
- 2015/2016 = – 35 509 €
- 2017 = – 233 539 €
- 2018 = – 81 997 €

Solde à la clôture : 535 702 €

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 065			11 065
Immobilisations incorporelles	***11 065***			***11 065***
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	45 193		45 193	
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 500			1 500
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	***46 693***		***45 193***	***1 500***
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**57 758**		**45 193**	**12 565**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentat.	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	45 193		45 193	
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 500			1 500
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	***46 693***		***45 193***	***1 500***
ACTIF IMMOBILISE	**46 693**		**45 193**	**1 500**

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 651 931 Euro 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	578 809	578 809	
Autres	72 549	72 549	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	572	572	
Total	**651 931**	**651 931**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	8
Autres créances	57
Disponibilités	
Total	**65**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks	51 373	25 574	51 373	25 574
Créances et Valeurs mobilières	18 450			18 450
Total	**69 824**	**25 574**	**51 373**	**44 024**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		25 574	51 373	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Stock de vins	25 574
TOTAL	**25 574**

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Créances clients	18 450
TOTAL	**18 450**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 Euro décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	**10 000**	**10,00**
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	**10 000**	**10,00**

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 437 601 Euro 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	**4 411**	**4 411**		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**653 781**	**653 781**		
Dettes fiscales et sociales	**466**	**466**		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	**778 942**	**778 942**		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	**1 437 601**	**1 437 601**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	234
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	435 001
Dettes fiscales et sociales	464
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	**435 699**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	572
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**572**

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	**359**	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**2 675**	
Retour à meilleure fortune compte-courant Badet Clément	**81 997**	
TOTAL	**85 031**	

Autres informations

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : C&L DELAUNAY HOLDING

Forme : SAS
SIREN : 488908708

Au capital de : 612 066 Euro

Adresse du siège social :
39 RUE DE BEAUNE
21220 L'ETANG VERGY

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : Siège social de la société consolidante.
Les comptes de la société sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale.

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	**140 000**
Caution BADET CLEMENT ET COMPAGNIE	*50 000*
Avals et cautions	**50 000**
MCNE	*400 000*
Autres engagements reçus	**400 000**
Total	**590 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	**50 000**
Engagements assortis de suretés réelles	

Copie certifiée conforme
LG / 30/07/2019 12:15:28
N° de dépôt - 2019/2051 / 484917638

Pour copie certifiée conforme délivrée le 30/07/2019
Page 46 sur 46

TRIBUNAL DE COMMERCE CARCASSONNE