

A. CABANNE NEGOCE
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 25.000 Euros
5 Chemin du Maine Gaillard - 16200 BOURG CHARENTE
831 238 332 RCS ANGOULÊME

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 24 JUIN 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

[...]

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique **décide** d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 17.956,33 Euros, de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat <u>bénéficiaire</u>	17.956,33 Euros
------------------------------	-----------------

AFFECTATION

Au poste <u>Report à nouveau débiteur*</u>	17.956,33 Euros	
Total	17.956,33 Euros	17.956,33 Euros

** L'affectation du résultat bénéficiaire de l'exercice au poste « Report à nouveau » débiteur, le porte ainsi de (90.333,92) Euros, à (72.377,59) Euros*

CAPITAUX PROPRES NON RECONSTITUES

Les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.

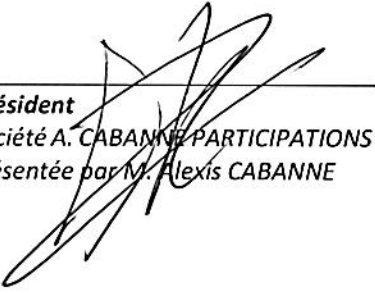
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

[...]

Pour copie certifiée conforme.

Le Président
La Société A. CABANNE PARTICIPATIONS
Représentée par M. Alexis CABANNE

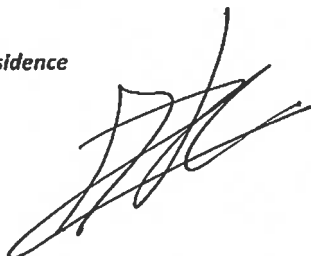


A. CABANNE NEGOCE
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 25.000 Euros
5 Chemin du Maine Gaillard - 16200 BOURG CHARENTE
831 238 332 RCS ANGOULÊME

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

CERTIFIES CONFORMES
EN DATE DU 24 JUIN 2024

La Présidence

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned to the right of the text 'La Présidence'.



SAS A.Cabanne Négoce

Comptes annuels





Bilan actif

SAS A.Cabanne Négoce

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL					
Total de l'actif immobilisé						
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	3 878 559		3 878 559	2 192 969
		TOTAL	3 878 559		3 878 559	2 192 969
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	79 992		79 992	3 557
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	79 992		79 992	3 557	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	30 408		30 408	18 314	
	TOTAL	30 408		30 408	18 314	
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant			3 988 960		3 988 960	2 214 841
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			3 988 960		3 988 960	2 214 841
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	Creances clients	



Bilan passif

SAS A.Cabanne Négoce

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 25 000)	25 000	25 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-90 333	-167 768
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	17 956	77 434
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	-47 377	-65 333
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		-47 377	-65 333
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 803 548	1 800 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 088	61 889
	Total	3 810 636	1 861 889
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Produits constatés d'avance	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	224 344	400 906
	Dettes fiscales et sociales	67	907
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 290	16 471
	Instruments de trésorerie		
Total		225 701	418 285
Total des dettes et des produits constatés d'avance		4 036 337	2 280 175
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		3 988 960	2 214 841
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	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	3 800 000	1 800 000
	à moins d'un an	236 337	480 175
(3) dont emprunts participatifs			



Compte de résultat

SAS A.Cabanne Négoce

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 019 599		1 019 599	3 599 003
	Production vendue : - Biens - Services				
	Chiffre d'affaires net	1 019 599		1 019 599	3 599 003
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
Charges d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			6	6
	Autres produits				
	Total			1 019 605	3 599 010
	Marchandises Achat			2 550 815	5 582 545
	Variation de stocks			-1 685 590	-2 192 969
	Matières premières et autres approvisionnements		Achats	13 883	
	Variation de stocks				
Charges d'exploitation (2)	Autres achats et charges externes (3)			53 377	90 570
	Impôts, taxes et versements assimilés			380	1 660
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation		amortissements provisions		
	sur immobilisations				
	sur actif circulant				
Charges d'exploitation (2)	pour risques et charges			2	1
	Autres charges				
	Total			932 868	3 481 809
Résultat d'exploitation			A	86 737	117 201
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			703	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			703	
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			63 497	13 877
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			63 497	13 877
Résultat financier			D	-62 794	-13 877
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	23 942	103 324



Compte de résultat

SAS A.Cabanne Négoce

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		78
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		78
Résultat exceptionnel		F	-78
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	5 986
BÉNÉFICE OU PERTE (+ E ± F - G - H)		17 956	77 434
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 Négoce

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

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. Stocks.....	2
2.1.2.1. Stocks de produits achetés.....	2
2.1.3. Produits à recevoir	3
2.1.4. Créances	4
2.2. Passif.....	5
2.2.1. Capitaux propres	5
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	5
2.2.1.2. Capital	5
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	6
2.2.3. Charges à payer	7
3. Informations relatives au compte de résultat	7
4. Impôt sur les bénéfices.....	8
4.1. Engagements hors bilan.....	8

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. Stocks

2.1.2.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks de cognac sont évalués au prix d'achat, augmenté du coût de stockage.

2.1.3. 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	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	703
TOTAL	703

2.1.4. 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		-	-	-
	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	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	5 367	5 367	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		53 923	53 923	-
Débiteur divers		20 703	20 703	-	
Charges constatées d'avance		-	-	-	
TOTAL			79 992	79 992	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	25 000	-	-	25 000
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-167 768	77 434	-	-90 334
Résultat	77 434	17 956	77 434	17 956
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-65 334	95 391	77 434	-47 378

Le capital est composé de 2500 parts sociales 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	3 803 548	3 548	3 800 000	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	224 345	224 345	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	67	67	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	7 088	7 088	-	-
Autres dettes	1 290	1 290	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	4 036 338	236 338	3 800 000	-

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	3 548
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	1 102
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	212 041
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	67
Divers	-
TOTAL	216 759

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 019 599	-	1 019 599
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	-	-	-
Chiffre d'affaires net	1 019 599	-	1 019 599

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	23 942	-
Impôts : Au taux de 15% Sur PVLT	853	-
	-	-
Résultat après impôts	23 089	-

4.1. Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	3 803 548	1 800 000
Cautions reçues	-	-
Nantissements et hypothèques	-	-