



RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00755

Numéro SIREN : 422 458 802

Nom ou dénomination : A D EX-WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2017 sous le numéro de dépôt 23011

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : <u>A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>10 Route des cités 33360 CAMBLANES-ET-MEYNAC</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>	
Numéro SIRET * <u>4 2 2 4 5 8 8 0 2 0 0 0 3 6</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, <u>31/03/2017</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
Capital souscrit non appelé		AA	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières *	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BX	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités	CF	CG	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Écarts de conversion actif *	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

SAGE Experts-comptables Janvier 2017

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2017

Désignation de l'entreprise		A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)		Néant	☐ *	
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)			DA	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	100 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * Ej)			DG	1 129 648	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	272 542	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	20 612	
	TOTAL (II)			DL	2 522 802	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (III)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	122 673	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 900	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	205 608	
	Dettes fiscales et sociales			DY	66 259	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	291 330	
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	687 770		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 210 572		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Écart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	574 305
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : <u>A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE WINE)</u>						Néant ☐ *	
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 583 950	FB	2 880 004	FC	4 463 954
	Production vendue	FD		FE		FF	
			biens *				
		FG	12 541	FH		FI	12 541
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 596 491	FK	2 880 004	FL	4 476 495
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	3 682	
	Autres produits (1) (11)				FQ	17	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 480 194
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 554 432
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(144 806)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	4 384
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	357 340
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 362
	Salaires et traitements *					FY	234 259
	Charges sociales (10)					FZ	50 831
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	33 940
			- dotations aux provisions			GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)					GE	2
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	380 450
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	6 233
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)						GP
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 418
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)						GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 816
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	383 265

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	33 211	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	33 211	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	139	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	20 612	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	20 751	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	12 460	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	123 183	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 519 638	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	4 247 096	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	272 542	
RENNVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	4 589
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
AMENDES			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
PROV P/HAUSSE DES PRIX			20 612	33 211		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017 dont le total est de 3 210 571,54 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 272 542,24 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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

Les comptes ont été établis conformément au règlement ANC 2016-07 du 04 Novembre 2016, modifiant le règlement ANC 2014-03 du 05 Juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciel	01 an
Constructions	20 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 08 à 10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans
Mobilier	08 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- un produit de 2367 euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- de reconstitution de leur fonds de roulement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Il n'a pas été comptabilisé de provision pour engagement de retraite compte tenu de la pyramide des âges.

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			6 935
Terrains	14 000		
Constructions sur sol propre	126 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	9 303		525
Autres install., agencements, aménagements	163 855		17 293
Matériel de transport	10 016		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	39 663		13 315
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	362 837		31 133
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			200 000
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			200 000
TOTAL GENERAL	362 837		238 068

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			6 935	
Terrains			14 000	
Constructions sur sol propre			126 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			9 828	
Autres install., agencements, aménagements			181 148	
Matériel de transport			10 016	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			52 978	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			393 970	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			200 000	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			200 000	
TOTAL GENERAL			600 905	

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	18 935	6 300		25 235
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	6 643	1 232		7 875
Installations, agencements divers	41 672	20 102		61 774
Matériel de transport	4 020	2 003		6 023
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 186	4 304		33 489
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	100 456	33 940		134 396
TOTAL GENERAL	100 456	33 940		134 396

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	6 300				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	1 232				
Installations, agencements divers	20 102				
Matériel de transport	2 003				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 304				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	33 940				
TOTAL GENERAL	33 940				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix	33 211	20 612	33 211	20 612
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	33 211	20 612	33 211	20 612
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	33 211	20 612	33 211	20 612
Dont dotations et reprises:				
.- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles		20 612	33 211	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	442 808	442 808	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	86 025	86 025	
- T.V.A.	21 328	21 328	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	34 207	34 207	
Débiteurs divers	28 071	28 071	
Charges constatées d'avance	7 497	7 497	
TOTAL GENERAL	619 987	619 987	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	122 673	9 208	38 430	75 034
Emprunts et dettes financières	1 900	1 900		
Fournisseurs et comptes rattachés	205 608	205 608		
Personnel et comptes rattachés	9 607	9 607		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 991	28 991		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	20 008	20 008		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 653	7 653		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	291 330	291 330		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	687 770	574 305	38 430	75 034
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 738			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	497
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	497

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	231
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 013
Dettes fiscales et sociales	22 793
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	34 036

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 497	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	7 497	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	2000,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	2000,00

Commentaires:

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		65 121	65 121
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL		65 121	65 121
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		43 348	43 348
- Exercice		13 009	13 009
TOTAL		56 357	56 357
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		7 141	7 141
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		7 141	7 141
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		27 934	27 934
- à un an au plus		26 903	26 903
- à plus d'un an et cinq au plus		6 513	6 513
- à plus de cinq ans			
TOTAL		61 350	61 350
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Hypothèque conventionnelle non rechargeable	150 000
TOTAL	150 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 700
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	4 700

Commentaires:

9.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	2	

Commentaires:

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/03/2017 12 mois	31/03/2016 12 mois	31/03/2015 12 mois	31/03/2014 12 mois	31/03/2013 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	150 000
b) Nombre d'actions émises	500	500	500	500	500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 476 495	4 332 263	2 955 126	3 745 048	4 193 035
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	417 066	647 205	457 900	690 218	499 854
c) Impôt sur les bénéfices	123 183	207 042	126 929	226 333	153 430
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	293 883	440 163	330 971	463 885	346 424
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	272 542	434 303	278 555	463 351	296 809
f) Montants des bénéfices distribués		300 000	125 000	40 000	
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	588	880	662	928	693
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	545	869	557	927	594
c) Dividende versé à chaque action		600	250	80	
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	2	3	1	1	1
b) Montant de la masse salariale	234 259	228 780	158 134	208 405	327 528
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	50 831	57 148	12 155	30 931	40 101

Observations complémentaires

« A D EX-WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE) »

Société par Actions Simplifiée à Associée Unique

Au capital de 1 000 000,00 Euros

**Siège social : 10, Route des Cités
33360 CAMBLANES ET MEYNAC**

R.C.S : BORDEAUX 422 458 802

**DECISION ANNUELLE DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 29 SEPTEMBRE 2017**

**AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017**

L'associée unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/03/2017** faisant ressortir un **bénéfice** de **272 542,24** Euros.

L'associée unique décide Il est proposé d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au compte « **Autres Réserves** », pour un montant de **147 542,24** Euros ;
- A titre de distribution de dividendes à l'associée unique, pour un montant de **125 000,00** Euros.

Soit :

<i>Associés</i>	<i>Dividendes bruts</i>	<i>Prélèvement s sociaux à hauteur de 15,50 %</i>	<i>Acompte IRPP 21 %</i>	<i>Dividendes nets</i>
La société VALTORIA	125 000,00 €	/	/	125 000,00 €
TOTAL	125 000,00 €	/	/	125 000,00 €

Les revenus distribués ne sont pas éligibles à l'abattement de 40% et sont mis en paiement à compter de ce jour.

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

- Il est pris acte qu'il n'y a pas eu lieu à distribution de dividendes au titre de l'exercice clos le **31/03/2016**.
- Il est pris acte que par **décision ordinaire de l'associée unique en date du 13 juillet 2016**, les sommes distribuées à titre de dividendes, prélevées sur le poste « Autres Réserves », ont été de **300 000,00** Euros, non éligibles à l'abattement de 40 %, mises en paiement à compter de ce même jour et attribuées en intégralité à la société « VALTORIA », associée unique.
- Il est pris acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre de l'exercice clos le **31/03/2015**, ont été de **125 000,00** Euros, éligibles à l'abattement de 40 %, mises en paiement le 1^{er} octobre 2015 et attribuées à Monsieur Guillaume BOUR, associé unique au cours dudit exercice, déduction faite des prélèvements sociaux à hauteur de 15,50 %.

GB

- Il est pris acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre de l'exercice clos le **31/03/2014**, ont été de **40 000,00** Euros, éligibles à l'abattement de 40 %, mises en paiement le 30 septembre 2014 et attribuées à Monsieur Guillaume BOUR, associé unique au cours dudit exercice, déduction faite des prélèvements sociaux à hauteur de 15,50 %.

Pour copie certifiée conforme

La présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'G' followed by a long horizontal stroke.

SAS Unipersonnelle A.D. EX-WINE

10 ROUTE DES CITES
DOMAINE DU PLATEAU
33360 CAMBLANES ET MEYNAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 Mars 2017

Ce rapport contient 20 pages

Rapport Annuel
Bilan, Compte de résultat et Annexe

SARL CABINET PHILIPPE ONFROY

Commissaire Aux Comptes

*Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires Aux Comptes de Bordeaux
Société d'Expertise-Comptable*

RESIDENCE ELEA/APPT. 101
15 COURS DE VERDUN
33470 GUJAN-MESTRAS

SAS Unipersonnelle A.D. EX-WINE
Au capital de 1 000 000 Euros
10 ROUTE DES CITES
DOMAINE DU PLATEAU
33360 CAMBLANES ET MEYNAC

RAPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Mars 2017

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale en date du 20 Juillet 2011, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Mars 2017 sur :

- . le contrôle des comptes annuels de la SAS Unipersonnelle A.D. EX-WINE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- . la justification de nos appréciations ;
- . les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par sa Présidente la société VALTORIA représentée par son gérant Monsieur Guillaume BOUR. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

① OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

② JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 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 et notamment sur l'analyse des principes comptables suivis et le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'évaluation des créances clients et des stocks tels qu'ils sont décrits dans l'annexe comptable.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

③ VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

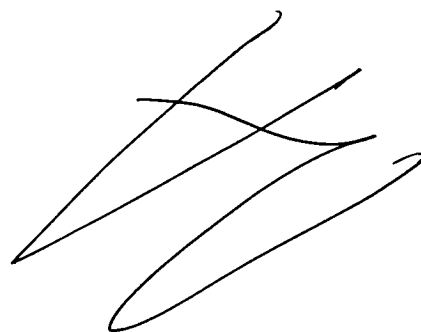
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à GUJAN-MESTRAS,
Le 15 Septembre 2017

Pour la SARL CABINET PHILIPPE ONFROY
Commissaire Aux Comptes titulaire

Philippe ONFROY
Commissaire aux Comptes



Pièces annexées : Bilan, compte de résultat et annexe.

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
BILAN ACTIF

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Présenté en Euros

Vu le Commissaire Aux Comptes

ACTIF		Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		6 935		6 935	0,22		
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains		14 000		14 000	0,44	14 000	0,41
Constructions		126 000	25 235	100 765	3,14	107 065	3,14
Installations techniques, matériel & outillage industriels		9 828	7 875	1 953	0,08	2 660	0,08
Autres immobilisations corporelles		244 142	101 286	142 855	4,45	138 656	4,07
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés		200 000		200 000	6,23		
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		600 905	134 396	466 509	14,53	262 381	7,71
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		1 432 681		1 432 681	44,62	1 287 876	37,83
Avances & acomptes versés sur commandes		9 851		9 851	0,31	56 067	1,65
Clients et comptes rattachés		442 808		442 808	13,79	695 524	20,43
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		27 574		27 574	0,86	4 347	0,13
. Personnel		50		50	0,00		
. Organismes sociaux						9 776	0,29
. Etat, impôts sur les bénéfices		86 025		86 025	2,68		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		21 328		21 328	0,68	8 558	0,25
. Autres		34 704		34 704	1,08	4 044	0,12
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		681 544		681 544	21,23	1 073 783	31,54
Charges constatées d'avance		7 497		7 497	0,23	1 964	0,06
TOTAL (II)		2 744 063		2 744 063	85,47	3 141 938	92,29
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		3 344 968	134 396	3 210 572	100,00	3 404 319	100,00

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
BILAN PASSIF

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Présenté en Euros

Vu le Commissaire Aux Comptes

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000 000)	1 000 000	31,15	1 000 000	29,37
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	100 000	3,11	100 000	2,94
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 129 648	35,19	995 345	29,24
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	272 542	8,49	434 303	12,76
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	20 612	0,64	33 211	0,98
TOTAL (I)	2 522 802	78,58	2 562 859	75,28
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	122 673	3,82	131 427	3,86
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 900	0,06	1 900	0,06
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205 608	6,40	168 974	4,96
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	9 607	0,30	42 446	1,25
. Organismes sociaux	28 991	0,90	44 354	1,30
. Etat, impôts sur les bénéfices			76 995	2,26
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 008	0,62	13 992	0,41
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 653	0,24	7 105	0,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	291 330	9,07	354 267	10,41
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	687 770	21,42	841 460	24,72
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 210 572	100,00	3 404 319	100,00

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE) COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Présenté en Euros

Vu le Commissaire Aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	1 717 952	2 746 001	4 463 954	99,72	4 279 651	98,79	184 303	4,31	
Production vendue biens									
Production vendue services	12 541		12 541	0,28	52 612	1,21	-40 071	-76,15	
Chiffres d'Affaires Nets	1 730 493	2 746 001	4 476 495	100,00	4 332 263	100,00	144 232	3,33	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 682	0,08	4 006	0,09	-324	-8,08	
Autres produits			17	0,00	544	0,01	-527	-96,86	
Total des produits d'exploitation (I)			4 480 194	100,08	4 336 813	100,11	143 381	3,31	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 554 432	79,40	3 381 132	78,05	173 300	5,13	
Variation de stock (marchandises)			-144 806	-3,22	-203 392	-4,68	58 586	28,80	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 384	0,10	2 246	0,05	2 138	95,19	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			357 340	7,98	214 461	4,95	142 879	66,62	
Impôts, taxes et versements assimilés			9 362	0,21	18 317	0,42	-8 955	-48,88	
Salaires et traitements			234 259	5,23	228 780	5,28	5 479	2,39	
Charges sociales			50 831	1,14	57 148	1,32	-6 317	-11,04	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			33 940	0,76	27 472	0,63	6 468	23,54	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			2	0,00	79	0,00	-77	-97,46	
Total des charges d'exploitation (II)			4 099 744	91,58	3 726 242	86,01	373 502	10,02	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			380 450	8,50	610 571	14,09	-230 121	-37,68	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations					420	0,01	-420	-100,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			6 233	0,14	18 543	0,43	-12 310	-66,38	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			6 233	0,14	18 963	0,44	-12 730	-67,12	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			3 418	0,08	3 651	0,08	-233	-6,37	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			3 418	0,08	3 651	0,08	-233	-6,37	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			2 816	0,06	15 312	0,35	-12 496	-81,60	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			383 265	8,56	625 883	14,45	-242 618	-38,75	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	33 211	0,74	54 822	1,27	-21 611	-39,41
Total des produits exceptionnels (VII)	33 211	0,74	54 822	1,27	-21 611	-39,41
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	139	0,00	6 150	0,14	-6 011	-97,73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	20 612	0,46	33 211	0,77	-12 599	-37,93
Total des charges exceptionnelles (VIII)	20 751	0,46	39 360	0,91	-18 609	-47,27
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	12 460	0,28	15 462	0,36	-3 002	-19,41
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	123 183	2,75	207 042	4,78	-83 859	-40,49
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 519 638	100,96	4 410 598	101,81	109 040	2,47
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 247 096	94,88	3 976 295	91,78	270 801	6,81
RÉSULTAT NET	272 542	6,09	434 303	10,02	-161 761	-37,24
	Bénéfice		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017 dont le total est de 3 210 571,54 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 272 542,24 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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

Les comptes ont été établis conformément au règlement ANC 2016-07 du 04 Novembre 2016, modifiant le règlement ANC 2014-03 du 05 Juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciel	01 an
Constructions	20 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 08 à 10 ans
Matériel de transport	05 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans
Mobilier	08 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au prix d'achat

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- un produit de 2367 euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- de reconstitution de leur fonds de roulement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Il est toutefois précisé que la société mère Valtoria nous a facturé des prestations de services, rémunérations et loyers pour un total sur l'exercice écoulé de 202500 euros.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Il n'a pas été comptabilisé de provision pour engagement de retraite compte tenu de la pyramide des âges.

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Vu le Commissaire Aux Comptes

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			6 935
Terrains	14 000		
Constructions sur sol propre	126 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			525
Install. techniques, matériel, outillages industriels	9 303		17 293
Autres install., agencements, aménagements	163 855		
Matériel de transport	10 016		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	39 663		13 315
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	362 837		31 133
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			200 000
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			200 000
TOTAL GENERAL	362 837		238 068

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			6 935	
Terrains			14 000	
Constructions sur sol propre			126 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			9 828	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			181 148	
Autres install., agencements, aménagements			10 016	
Matériel de transport			52 978	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			393 970	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			200 000	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			200 000	
TOTAL GENERAL			600 905	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	18 935	6 300		25 235
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	6 643	1 232		7 875
Installations, agencements divers	41 672	20 102		61 774
Matériel de transport	4 020	2 003		6 023
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 186	4 304		33 489
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	100 456	33 940		134 396
TOTAL GENERAL	100 456	33 940		134 396

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	6 300				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	1 232				
Installations, agencements divers	20 102				
Matériel de transport	2 003				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	4 304				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	33 940				
TOTAL GENERAL	33 940				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix	33 211	20 612	33 211	20 612
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions règlementées	33 211	20 612	33 211	20 612
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	33 211	20 612	33 211	20 612
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles		20 612	33 211	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

A.D-EX WINE (ACHAT-DISTRIBUTION-EXPERTISE-WINE)
ANNEXE

Période du 01/04/2016 au 31/03/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

Vu le Commissaire Aux Comptes

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	442 808	442 808	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	50	50	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	86 025	86 025	
- T.V.A.	21 328	21 328	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	34 207	34 207	
Débiteurs divers	28 071	28 071	
Charges constatées d'avance	7 497	7 497	
TOTAL GENERAL	619 987	619 987	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	122 673	9 208	38 430	75 034
Emprunts et dettes financières	1 900	1 900		
Fournisseurs et comptes rattachés	205 608	205 608		
Personnel et comptes rattachés	9 607	9 607		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 991	28 991		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	20 008	20 008		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 653	7 653		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	291 330	291 330		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	687 770	574 305	38 430	75 034
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 738			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	497
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	497

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	231
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 013
Dettes fiscales et sociales	22 793
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	34 036

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 497	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	7 497	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	2000,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	2000,00

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		65 121	65 121
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL		65 121	65 121
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		43 348	43 348
- Exercice		13 009	13 009
TOTAL		56 357	56 357
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		7 141	7 141
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		7 141	7 141
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		27 934	27 934
- à un an au plus		26 903	26 903
- à plus d'un an et cinq au plus		6 513	6 513
- à plus de cinq ans			
TOTAL		61 350	61 350
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Hypothèque conventionnelle non rechargeable	150 000
TOTAL	150 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 700
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	4 700

Commentaires:

9.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	2	

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/03/2017 12 mois	31/03/2016 12 mois	31/03/2015 12 mois	31/03/2014 12 mois	31/03/2013 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	150 000
b) Nombre d'actions émises	500	500	500	500	500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 476 495	4 332 263	2 955 126	3 745 048	4 193 035
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	417 207	647 205	457 900	690 218	499 854
c) Impôt sur les bénéfices	123 183	207 042	126 929	226 333	153 430
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	293 883	440 163	330 971	463 885	346 424
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	272 542	434 303	278 555	463 351	296 809
f) Montants des bénéfices distribués	300 000		125 000	40 000	
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	588	880	662	928	693
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	545	869	557	927	594
c) Dividende versé à chaque action	600		250	80	
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	2	3	1	1	1
b) Montant de la masse salariale	234 259	228 780	158 134	208 405	327 528
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	50 831	57 148	12 155	30 931	40 101

Observations complémentaires