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 01/10/2018 sous le numéro de dépôt 3252

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE CARCASSONNE

34 RUE DE STRASBOURG
11890 CARCASSONNE CEDEX 9
www.greffe-tc-carcassonne.fr

CLEON MARTIN BROICHOT ET ASSOCIES
7 rue Marguerite YOURCENAR
BP 67916
21079 DIJON CEDEX

V/REF :
N/REF : 2005 B 425 / 2018-B-3252

Le greffier du tribunal de commerce de Carcassonne certifie qu'il a reçu le 01/10/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S
Société par actions simplifiée
32 avenue du Languedoc
11800 Marseillette

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-3252 le 01/10/2018
R.C.S. CARCASSONNE 484 917 638 (2005 B 425)

Fait à CARCASSONNE le 01/10/2018,
LE GREFFIER

Simon MAUREL, Greffier associé



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 27 JUIN 2018

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique constate que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 est nul et de ce fait aucune affectation de résultat n'est décidée.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associée unique, 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.



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 27 JUIN 2018

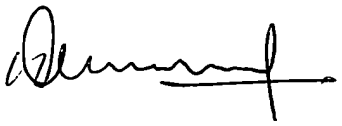
DEUXIÈME DECISION

L'associée unique constate que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 est nul et de ce fait aucune affectation de résultat n'est décidée.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associée unique, 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.



CLÉON MARTIN BROICHOT & ASSOCIÉS
experts comptables - auditeurs et conseils - commissaires aux comptes

MEMBRE INDÉPENDANT AUDECIA

GREFFE T. de C.

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

32 Avenue du Languedoc
11800 MARSEILLETTE

Comptes annuels
du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Sommaire

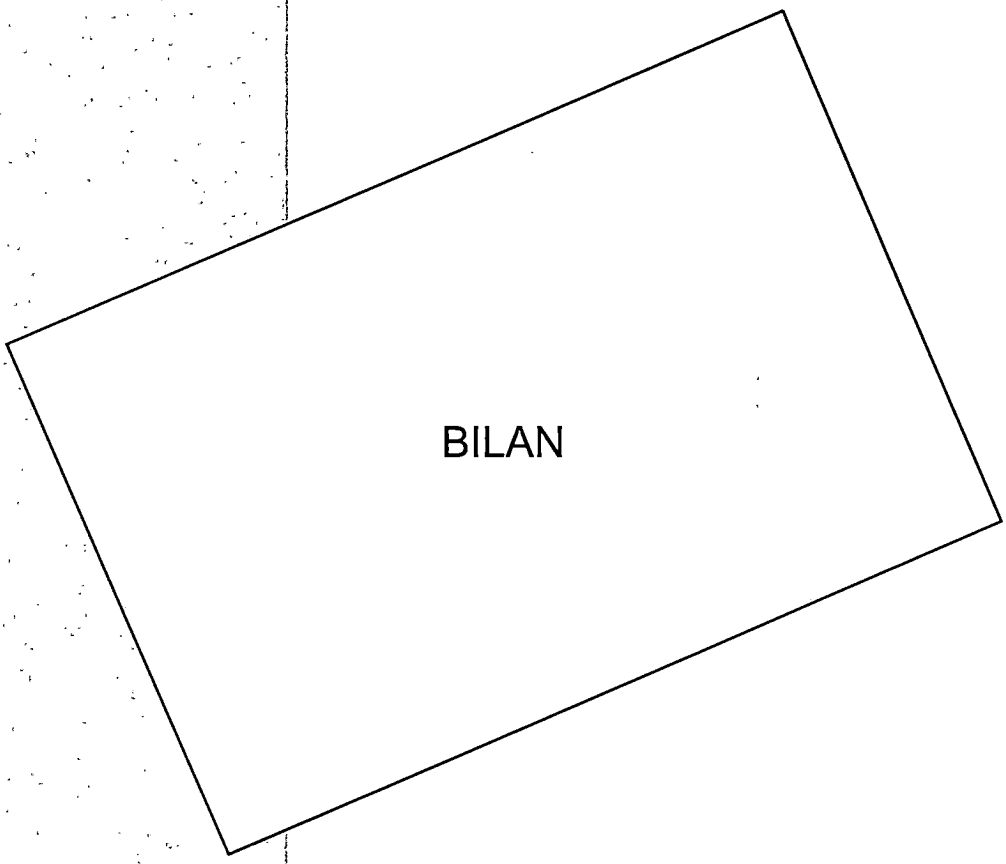
BILAN **3**

Bilan 4

COMPTE DE RESULTAT **7**

Compte de résultat 9

ANNEXES **11**


BILAN

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
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	11 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out	45 193	45 193		
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	57 758	46 693	11 065	11 000
Stocks				
Matières premières et autres approv.	4 689		4 689	4 120
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	903 133	51 373	851 760	617 233
Créances				
Clients et comptes rattachés	531 727	18 450	513 277	278 548
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	85 118		85 118	49 142
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 349		7 349	17 756
Charges constatées d'avance				3 093
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 532 015	69 824	1 462 191	969 892
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 589 773	116 517	1 473 256	980 892

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
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**	**2 301**
Résultat de l'exercice		**-9 650**
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	*33 232*	*160*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	**33 232**	**160**
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	**443 233**	**335 272**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**7 667**	**13 178**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**888 047**	**539 137**
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*1 395*	
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*4 409*	*263*
Dettes fiscales et sociales	**5 804**	**263**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**2 622**	**231**
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 380 605**	**888 241**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 473 256**	**980 892**

Certifié conforme,

COMPTE DE RESULTAT

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/09/16 au 31/12/16 4 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	2 040 031	99,38	357 974	99,37	966 110	89,96
Production vendue	12 630	0,62	2 285	0,63	5 775	84,24
Autres produits	33 923	1,65	33 881	9,40	-67 720	-66,63
Total	*2 086 584*	*101,65*	*394 140*	*109,40*	*904 165*	*76,47*
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	858 071	41,80	97 564	27,08	565 379	193,17
Variation de stock (m/ses)	-252 017	-12,28	81 008	22,49	-495 041	-203,70
Achats de m.p & aut.approv.	541 287	26,37	50 508	14,02	389 762	257,23
Variation de stock (m.p.)	-568	-0,03	4 766	1,32	-14 865	-103,98
Autres achats & charges externes	642 797	31,32	132 193	36,69	246 218	62,09
Total	*1 789 569*	*87,18*	*366 038*	*101,60*	*691 454*	*62,97*
MARGE SUR M/SES & MAT	297 016	14,47	28 101	7,80	212 711	252,31
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	4 691	0,23	905	0,25	1 977	72,85
Amortissements et provisions	51 373	2,50	33 882	9,40	-50 273	-49,46
Autres charges	324	0,02			324	NS
Total	*56 389*	*2,75*	*34 787*	*9,66*	*-47 971*	*-45,97*
RESULTAT D'EXPLOITATION	240 627	11,72	-6 685	-1,86	260 683	NS
Produits financiers	-614	-0,03	-15		-569	NS
Charges financières	5 178	0,25	2 110	0,59	-1 153	-18,21
Résultat financier	*-5 791*	*-0,28*	*-2 125*	*-0,59*	*584*	*-9,16*
RESULTAT COURANT	234 836	11,44	-8 810	-2,45	261 267	-988,49
Produits exceptionnels	30		13		-9	-23,30
Charges exceptionnelles	234 866	11,44	853	0,24	232 307	NS
Résultat exceptionnel	*-234 836*	*-11,44*	*-840*	*-0,23*	*-232 317*	*NS*
RESULTAT DE L'EXERCICE			-9 650	-2,68	28 950	-100,00

ANNEXES

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

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	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des 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	(Détail)		
- 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		x	
- Produits constatés d'avance		x	

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	

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 1 473 256 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 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 31/12/2017 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.

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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

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

1) 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 (233 539 €) 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 s'élève à ce jour à 617 702 € selon le détail ci–dessous :

- 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 €
- 31.12.2017 = – 233 539 €

TOTAL = 617 702 €

2) La société ABBOTTS & DELAUNAY fait l'objet de comptes consolidés avec les sociétés suivantes du groupe C&L DELAUNAY HOLDING SAS :

SAS C&L DELAUNAY HOLDING – 39, route de BEAUNE 21220 L'ETANG VERGY
SAS BADET CLEMENT et CIE – 10, rue Lavoisier 21700 Nuits Saint–Georges
SAS DVP – 10 rue Lavoisier 21700 Nuits Saint–Georges
SCI BOREAS MARSEILLETTE – 32 avenue du Languedoc 11 800 Marseillette
SCI DOMAINE LAMBISQUE DELAUNAY– 10 rue Lavoisier 21700 Nuits Saint–Georges
SNC LES VINS DE CAROLE – 13 rue des Meurgers 21420 Savigny les Beaune
SCEA DOMAINE DE LA METAIRIE D'ALON – 1 route de Corbière 11800 Monze
SARL DOMAINE DU TRESOR – 11590 Ouveillan
BADET CLEMENT USA INC – COLUMBIA, ETATS–UNIS
MASTERWINES LLC – 16432 CARRARA WAY, UNIT 302 NAPLES, FL 34110

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentat.	Diminut.	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 000	65		11 065
Immobilisations incorporelles	***11 000***	***65***		***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***			***46 693***
- Participations évaluées par mise en équivalenc équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**57 693**	**65**		**57 758**

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*			*46 693*
ACTIF IMMOBILISE	46 693			46 693

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 616 845 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	531 727	513 277	18 450
Autres	85 118	85 118	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**616 845**	**598 395**	**18 450**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - produit non facturé	964
Total	**964**

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	33 882	51 373	33 882	51 373
Créances et Valeurs mobilières	18 450			18 450
Total	**52 332**	**51 373**	**33 882**	**69 824**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		51 373	33 882	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Stock de vins	51 373
TOTAL	**51 373**

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 1 372 938 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	33 232	33 232		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	888 047	888 047		
Dettes fiscales et sociales	5 804	5 804		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	443 233	443 233		
Autres dettes	2 622	2 622		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 372 938**	**1 372 938**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourniss. - fact non parvenues	527 041
Intérêts courus à payer	271
Cet à payer	4 409
Consignes et Déconsignes	2 622
Total	**534 343**

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 4 200 Euro
Honoraire des autres services : 0 Euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	**482**	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**845**	
Retour à meilleure fortune compte-courant Badet Clément	**233 539**	
Autre produites exceptionnels s/ opération de gestion		**30**
TOTAL	**234 866**	**30**

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Caution BADET CLEMENT ET COMPAGNIE	*50 000*
Avals et cautions	**50 000**
MCNE	*400 000*
DECOUVERTS BANCAIRES	*140 000*
Autres engagements reçus	**540 000**
Total	**590 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

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 2017

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

Absoluce membre de INAA GROUP

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 2017, 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 2017 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.

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

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

• 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.

• Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

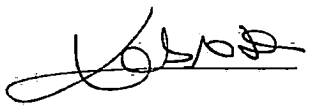
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des évènements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité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

AUDITIS
représentée par Sophie LABROSA



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

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
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	11 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out	45 193	45 193		
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	57 758	46 693	11 065	11 000
Stocks				
Matières premières et autres approv.	4 689		4 689	4 120
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	903 133	51 373	851 760	617 233
Créances				
Clients et comptes rattachés	531 727	18 450	513 277	278 548
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	85 118		85 118	49 142
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 349		7 349	17 756
Charges constatées d'avance				3 093
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 532 015	69 824	1 462 191	969 892
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 589 773	116 517	1 473 256	980 892

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
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**	**2 301**
Résultat de l'exercice		**-9 650**
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	*33 232*	*160*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	**33 232**	**160**
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	**443 233**	**335 272**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**7 667**	**13 178**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**888 047**	**539 137**
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*1 395*	
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*4 409*	*263*
Dettes fiscales et sociales	**5 804**	**263**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**2 622**	**231**
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 380 605**	**888 241**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 473 256**	**980 892**

SAS ABBOTTS & DELAUNAY S.A.S

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/09/16 au 31/12/16 4 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	2 040 031	99,38	357 974	99,37	966 110	89,96
Production vendue	12 630	0,62	2 285	0,63	5 775	84,24
Autres produits	33 923	1,65	33 881	9,40	-67 720	-66,63
Total	*2 086 584*	*101,65*	*394 140*	*109,40*	*904 165*	*76,47*
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	858 071	41,80	97 564	27,08	565 379	193,17
Variation de stock (m/ses)	-252 017	-12,28	81 008	22,49	-495 041	-203,70
Achats de m.p & aut.approv.	541 287	26,37	50 508	14,02	389 762	257,23
Variation de stock (m.p.)	-568	-0,03	4 766	1,32	-14 865	-103,98
Autres achats & charges externes	642 797	31,32	132 193	36,69	246 218	62,09
Total	*1 789 569*	*87,18*	*366 038*	*101,60*	*691 454*	*62,97*
MARGE SUR M/SES & MAT	**297 016**	**14,47**	**28 101**	**7,80**	**212 711**	**252,31**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	4 691	0,23	905	0,25	1 977	72,85
Amortissements et provisions	51 373	2,50	33 882	9,40	-50 273	-49,46
Autres charges	324	0,02			324	NS
Total	*56 389*	*2,75*	*34 787*	*9,66*	*-47 971*	*-45,97*
RESULTAT D'EXPLOITATION	**240 627**	**11,72**	**-6 685**	**-1,86**	**260 683**	**NS**
Produits financiers	-614	-0,03	-15		-569	NS
Charges financières	5 178	0,25	2 110	0,59	-1 153	-18,21
Résultat financier	*-5 791*	*-0,28*	*-2 125*	*-0,59*	*584*	*-9,16*
RESULTAT COURANT	**234 836**	**11,44**	**-8 810**	**-2,45**	**261 267**	**-988,49**
Produits exceptionnels	30		13		-9	-23,30
Charges exceptionnelles	234 866	11,44	853	0,24	232 307	NS
Résultat exceptionnel	*-234 836*	*-11,44*	*-840*	*-0,23*	*-232 317*	*NS*
RESULTAT DE L'EXERCICE			**-9 650**	**-2,68**	**28 950**	**-100,00**

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 1 473 256 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 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 31/12/2017 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.

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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

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

1) 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 (233 539 €) 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 s'élève à ce jour à 617 702 € selon le détail ci–dessous :

- 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 €
- 31.12.2017 = – 233 539 €

TOTAL = 617 702 €

2) La société ABBOTTS & DELAUNAY fait l'objet de comptes consolidés avec les sociétés suivantes du groupe C&L DELAUNAY HOLDING SAS :

SAS C&L DELAUNAY HOLDING – 39, route de BEAUNE 21220 L'ETANG VERGY
SAS BADET CLEMENT et CIE – 10, rue Lavoisier 21700 Nuits Saint–Georges
SAS DVP – 10 rue Lavoisier 21700 Nuits Saint–Georges
SCI BOREAS MARSEILLETTE – 32 avenue du Languedoc 11 800 Marseillette
SCI DOMAINE LAMBISQUE DELAUNAY– 10 rue Lavoisier 21700 Nuits Saint–Georges
SNC LES VINS DE CAROLE – 13 rue des Meurgers 21420 Savigny les Beaune
SCEA DOMAINE DE LA METAIRIE D'ALON – 1 route de Corbière 11800 Monze
SARL DOMAINE DU TRESOR – 11590 Ouveillan
BADET CLEMENT USA INC – COLUMBIA, ETATS–UNIS
MASTERWINES LLC – 16432 CARRARA WAY, UNIT 302 NAPLES, FL 34110

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentat.	Diminut.	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 000	65		11 065
Immobilisations incorporelles	***11 000***	***65***		***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***			***46 693***
- Participations évaluées par mise en équivalenc équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**57 693**	**65**		**57 758**

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***			***46 693***
ACTIF IMMOBILISE	**46 693**			**46 693**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 616 845 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	**531 727**	**513 277**	**18 450**
Autres	**85 118**	**85 118**	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**616 845**	**598 395**	**18 450**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - produit non facturé	**964**
Total	**964**

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	33 882	51 373	33 882	51 373
Créances et Valeurs mobilières	18 450			18 450
Total	52 332	51 373	33 882	69 824
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		51 373	33 882	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Stock de vins	51 373
TOTAL	51 373

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 1 372 938 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	**33 232**	**33 232**		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**888 047**	**888 047**		
Dettes fiscales et sociales	**5 804**	**5 804**		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	**443 233**	**443 233**		
Autres dettes	**2 622**	**2 622**		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 372 938**	**1 372 938**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourniss. - fact non parvenues	527 041
Intérêts courus à payer	271
Cet à payer	4 409
Consignes et Déconsignes	2 622
Total	**534 343**

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 4 200 Euro
Honoraire des autres services : 0 Euro

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	**482**	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**845**	
Retour à meilleure fortune compte-courant Badet Clément	**233 539**	
Autre produites exceptionnels s/ opération de gestion		**30**
TOTAL	**234 866**	**30**

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Caution BADET CLEMENT ET COMPAGNIE	*50 000*
Avals et cautions	**50 000**
MCNE	*400 000*
DECOUVERTS BANCAIRES	*140 000*
Autres engagements reçus	**540 000**
Total	**590 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	