

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00584 Numéro SIREN : 383 732 971 Nom ou dénomination : A.D.V.
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2023 sous le numéro de dépôt 4878

A.D.V.
Société par actions simplifiée au capital de 196 348 euros
Siège social : La Maladrie - 51150 BISSEUIL
383 732 971 RCS REIMS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation
du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 368 844,06 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	368 844,06 euros
A titre de dividendes	102 800,00 euros
Soit 200,00 euros par action	
Le solde	266 044,06 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 917 946,09 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 4 000 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 98 800 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 01 juin 2023.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

AD

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

51 400 euros, soit 100 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 000 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 49 400 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

51 400 euros, soit 100 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 000 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 49 400 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 mai 023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La Présidente
La société LE CHENE,
Représentée par Alain DEMILLY



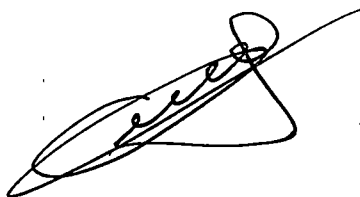
Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

A.D.V.

La Maladrie
51150 BISSEUIL
Tél. 03 26 52 33 44
Fax. 03 26 58 94 00
APE : 0121Z -
Siret : 38373297100023



mazars

MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
37 Rue René Cassin

51430 Bezannes

Tél : 03.26.79.75.00

Fax : 03.26.79.74.74

Courriel : reims@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 594 650	77 446	3 517 204	3 521 695
Constructions	311 876	128 422	183 455	196 096
Installations techniques, matériel et outillage industriels	469 940	468 019	1 921	4 300
Autres immobilisations corporelles	130 633	120 369	10 264	23 224
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	5		5	5
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	22 088		22 088	22 088
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 529 192	794 256	3 734 936	3 767 408
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	56 019		56 019	54 375
Produits intermédiaires et finis	1 057 781		1 057 781	1 150 470
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	846 609		846 609	597 830
Autres créances	16 429		16 429	45 755
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	303 839		303 839	407 324
Charges constatées d'avance (3)	978		978	541
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 281 655		2 281 655	2 256 295
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 810 847	794 256	6 016 591	6 023 703
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	196 348	196 348
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	105 452	105 452
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 635	19 635
Réserves statutaires ou contractuelles	3 651 902	3 400 322
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	368 844	302 980
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 342 181	4 024 737
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 417 681	1 771 578
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 471	55 862
Dettes fiscales et sociales	180 907	171 526
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	350	
TOTAL DETTES	1 674 410	1 998 966
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 016 591	6 023 703
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 230 769	1 329 640
(1) Dont à moins d'un an (a)	443 641	669 326
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : A.D.V.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 6 016 591 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 368 844 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

Amortissements

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

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Il s'agit du premier exercice post-Covid où la société n'a bénéficié d'aucune aide de l'Etat ou de la MSA.

Autres éléments significatifs

La société a réalisé une vendange normale en 2022, et a pu bénéficier en février 2022 d'un déblocage important pour compenser la non réalisation de l'appellation en 2021.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	3 594 650			3 594 650
- Constructions sur sol propre	311 876			311 876
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	473 484		3 544	469 940
- Installations générales, agencements aménagements divers	17 310			17 310
- Matériel de transport	109 103			109 103
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 220			4 220
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 510 643		3 544	4 507 100
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	5			5
- Autres titres immobilisés	22 088			22 088
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	22 092			22 092
ACTIF IMMOBILISE	4 532 735		3 544	4 529 192

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 544		3 544
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		3 544		3 544

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	72 954	4 491		77 446
- Constructions sur sol propre	115 780	12 642		128 422
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	469 184	2 379	3 544	468 019
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 753	658		16 411
- Matériel de transport	87 436	12 302		99 738
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 220			4 220
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	765 327	32 472	3 544	794 256
ACTIF IMMOBILISE	765 327	32 472	3 544	794 256

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 864 016 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 circulant :	864 016	864 016	
Créances Clients et Comptes rattachés	846 609	846 609	
Autres	16 429	16 429	
Charges constatées d'avance	978	978	
Total	864 016	864 016	

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	7 404
Total	7 404

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 196 348,00 Euro décomposé en 514 titres d'une valeur nominale de 382,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	514	382,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	514	382,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	302 980
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	302 980
Affectations aux réserves	251 580
Distributions	51 400
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	302 980

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	196 348				196 348
Primes d'émission Ecart de réévaluation	105 452				105 452
Réserve légale	19 635				19 635
Réserves générales Réserves réglementées	3 400 322	251 580			3 651 902
Report à Nouveau Résultat de l'exercice	302 980	-302 980	368 844		368 844
Dividendes		51 400			
Subvention d'investissement Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	4 024 737		368 844		4 342 181

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 674 410 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 et à 5 ans au plus	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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 417 681	186 912	517 855	712 914
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 471	75 471		
Dettes fiscales et sociales	180 907	180 907		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	350	350		
Total	1 674 410	443 641	517 855	712 914
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	98 422			
(**) Dont envers Groupe et associés	57 368			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	5 454
ASSOCIES - INTERETS COURUS	3 511
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	9 458
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	3 321
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	2 136
Total	23 880

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	978		
Total	978		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	350		
Total	350		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2022
Ventes de raisins	1 066 353
Ventes de bouteilles	
Prestations de services	68 412
TOTAL	1 134 765

Charges et produits d'exploitation et financiers

Parties liées

Les opérations réalisées avec les parties liées sont réalisées dans les conditions normales du marché et n'appellent donc pas d'informations particulières.