

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 855 432	1 257 694	1 257 728
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services)	2 069	8 762	10 367
	Montant net du chiffre d'affaires	1 857 501	1 266 455	1 268 095
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	15 685	590	818
	Autres produits	336	107	823
		Total des produits d'exploitation	1 873 522	1 267 153
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	1 450 346	812 342	721 503
	Variation de stock	(285 211)	74 093	124 495
	Achats de matières et autres approvisionnements	697	4 688	5 048
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	122 018	114 943	120 496
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 527	2 776	3 177
	Salaires et traitements	102 182	93 801	140 846
	Charges sociales du personnel	48 446	35 303	26 973
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	3 920	5 602	22 475
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	2 718	5 671	2 414	
	Total des charges d'exploitation	1 448 644	1 149 218	1 167 426
	RESULTAT D'EXPLOITATION	424 879	117 934	102 310

Signé électroniquement le 09/05/2023 par
AUBERT BOGE

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		424 879	117 934	102 310
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	99	326	963
	Total des produits financiers	99	326	963
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	1 247	1 850	
	Total des charges financières	1 247	1 850	
RESULTAT FINANCIER		(1 148)	(1 524)	963
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		423 731	116 410	103 274
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges			848 885
	Total des produits exceptionnels			1 733
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	705	639	308 885 69 000
	Total des charges exceptionnelles	705	639	70 193
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		(705)	(639)	(68 460)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		101 787	26 465	5 547
TOTAL DES PRODUITS		1 873 621	1 267 479	1 272 433
TOTAL DES CHARGES		1 552 383	1 178 172	1 243 166
RESULTAT DE L'EXERCICE		321 239	89 306	29 266

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2022

Signé électroniquement le 09/05/2023 par
AUBERT BOGE



ANNEXE



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 929 512** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 873 621** euros et un total **charges** de **1 552 383** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **321 239** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	80,0000	800 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	80,0000	800 000,00

--

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	318 499					318 499
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	318 499					318 499
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	5 716		8 182		599	13 299
Instal., agencement, aménagement divers	206 303		16 628		9 090	213 840
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	14 283					14 283
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	226 301		24 810		9 689	241 423
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	5 353		76			5 429
Prêts et autres immobilisations financières	550					550
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 903		76			5 979
TOTAL	550 703		24 886		9 689	565 901

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	8 530	700		9 230
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 530	700		9 230
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 716	986	599	6 103
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	197 023	1 959	9 090	189 891
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	3 882	275		4 157
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	206 621	3 220	9 689	200 152	
TOTAL		215 151	3 920	9 689	209 382

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	934 811	649 600	285 211	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	934 811	649 600	285 211	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	550	550	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 347	18 347	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 679	24 679	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	14 548	14 548		
Charges constatées d'avances	8 104	8 104		
TOTAL DES CREANCES		66 228	66 228	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	104 270	104 270		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	212 443	212 443		
	Personnel et comptes rattachés	23 505	23 505		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 742	8 742		
	Impôts sur les bénéfices	76 495	76 495		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 095	1 095		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		426 550	426 550		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		145 730			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	290 400	
TOTAL	290 400	

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		33 183
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		827
<i>FOURN. FACT. NON PARV.</i>	827	
Dettes fiscales et sociales		32 356
<i>CONGES A PAYER</i>	4 792	
<i>INTERESSEMENT A PAYER</i>	18 397	
<i>ORG. SOC. CH. S/ CP</i>	1 699	
<i>ORG. SOC. CH. A PAYER SALARIES</i>	7 043	
<i>ETAT AUTRES CH. A PAYER</i>	425	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		8 104	8 104
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			8 104

--

Signé électroniquement le 09/05/2023 par
AUBERT BOGE



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	18 869	19 569	20 269
	Fonds commercial (1)	290 400	290 400	290 400
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 196		
	Autres immobilisations corporelles	34 074	19 680	22 422
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	5 429	5 353	5 353	
Prêts				
Autres immobilisations financières	550	550	550	
Total de l'actif immobilisé		356 519	335 552	338 994
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours production (biens)			
	En-cours production (services)			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	934 811	649 600	723 693
	Avances et Acomptes versés sur commandes	42 913		
	CREANCES			
	Clients et comptes rattachés	18 347	62 104	74 378
	Autres créances	39 227	11 931	20 085
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	529 591	529 010	410 791	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 104	9 754	13 183
	Total de l'actif circulant	1 572 993	1 262 400	1 242 131
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF		1 929 512	1 597 952	1 581 125
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		550	550	550
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	800 000	800 000	800 000
	Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ...			
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale	80 000	80 000	80 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	301 723	212 417	183 151
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	321 239	89 306	29 266
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres	1 502 962	1 181 723	1 092 417
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			69 000
	Total des provisions			69 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligatoires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	104 270	250 000	250 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)			48 492
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	212 443	110 605	65 643
	Dettes fiscales et sociales	109 837	55 577	55 573
	DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		47		
Produits constatés d'avances				
	Total des dettes	426 550	416 229	419 708
	Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	1 929 512	1 597 952	1 581 125
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	321 238,76	89 306,44	29 266,32
	(1) Dont dettes à moins d'un an	426 550	166 229	169 708
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banq.et CCP			
	(3) Dont emprunts participatifs			

1862 WINES AND SPIRITS

Société par actions simplifiée au capital de 800 000 euros

Siège social : 5 rue Maréchal Joffre, 06400 CANNES

RCS CANNES : 518 675 566

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 25 AVRIL 2023

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

DEUXIÈME RÉOLUTION :

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 321 239 euros au compte « AUTRES RESERVES » en totalité.

2. Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 avril 2023 :

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

Certifié conforme,
La Présidente.

Société HOLDING DE GESTION AUBERT
Représentée par M. Aubert BOGE

Signé électroniquement le 14/06/2023 par
AUBERT BOGE

 Signed with
universign

