

Compte de résultat

	du 01/08/22 au 31/07/23 12 mois	%	du 01/08/21 au 31/07/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	20 000,00	100,00	20 000,00	100,00		
Total	20 000,00	100,00	20 000,00	100,00		
CONSOMMATION M/SES & MA						
Autres achats & charges externes	1 480,79	7,40	1 341,24	6,71	139,55	10,40
Total	1 480,79	7,40	1 341,24	6,71	139,55	10,40
MARGE SUR M/SES & MAT	18 519,21	92,60	18 658,76	93,29	-139,55	-0,75
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	106,00	0,53	100,00	0,50	6,00	6,00
Amortissements et provisions	4 683,51	23,42	993,36	4,97	3 690,15	371,48
Total	4 789,51	23,95	1 093,36	5,47	3 696,15	338,05
RESULTAT D'EXPLOITATION	13 729,70	68,65	17 565,40	87,83	-3 835,70	-21,84
Produits financiers	1 710,00	8,55	1 128,00	5,64	582,00	51,60
Résultat financier	1 710,00	8,55	1 128,00	5,64	582,00	51,60
RESULTAT COURANT	15 439,70	77,20	18 693,40	93,47	-3 253,70	-17,41
Produits exceptionnels			284,17	1,42	-284,17	-100,00
Résultat exceptionnel			284,17	1,42	-284,17	-100,00
Impôts sur les bénéfices	3 860,00	19,30	2 665,00	13,32	1 195,00	44,84
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 579,70	57,90	16 312,57	81,56	-4 732,87	-29,01



ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A MA CAVE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2023, dont le total est de 156 165 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 11 580 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2022 au 31/07/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/11/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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 euros.

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.

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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, les fonds commerciaux non amortis (durée illimitée) font l'objet d'un test de dépréciation annuel afin de confronter la valeur nette comptable de ces fonds commerciaux à la valeur d'usage. Aucune dépréciation n'a été comptabilisée sur cet exercice.

Créances

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

Règles et méthodes comptables

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	1 824			1 824
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 842			2 842
Immobilisations incorporelles	4 666			4 666
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	82 016			82 016
– Installations générales, agencements aménagements divers	97 313			97 313
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 326			12 326
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	191 655			191 655
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	196 321			196 321

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/07/2023
Éléments achetés	1 824
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1 824

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 842			2 842
Immobilisations incorporelles	2 842			2 842
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	82 016			82 016
– Installations générales, agencements aménagements divers	92 629	4 684		97 313
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 326			12 326
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	186 971	4 684		191 655
ACTIF IMMOBILISE	189 813	4 684		194 497

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 153 732 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	153 732	153 732	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	153 732	153 732	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 48 000,00 euros décomposé en 3 200 titres d'une valeur nominale de 15,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 547 euros 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				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 625	1 625		
Dettes fiscales et sociales	1 062	1 062		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 860	3 860		
Produits constatés d'avance				
Total	6 547	6 547		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS	1 625
ETAT – AUTRES CHARGES A PAYER	62
Total	1 687

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/08/2018, la société SARL A MA CAVE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS CORBET.

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/08/2018, la société SARL A MA CAVE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS CORBET.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/07/23	Net au 31/07/22
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 842	2 842		
Fonds commercial	1 824		1 824	1 824
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Installations techniques, matériel et outill	82 016	82 016		
Autres immobilisations corporelles	109 639	109 639		4 684
<i>Immobilisations financières</i>				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	196 321	194 497	1 824	6 508
<i>Stocks</i>				
<i>Créances</i>				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	271		271	251
Autres créances	153 462		153 462	135 417
<i>Divers</i>				
Disponibilités	608		608	851
TOTAL ACTIF CIRCULANT	154 341		154 341	136 519
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	350 661	194 497	156 165	143 026



Bilan

	Net au 31/07/23	Net au 31/07/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	48 000	48 000
Réserve légale	4 878	4 878
Autres réserves	58 224	58 224
Report à nouveau	26 935	10 623
Résultat de l'exercice	11 580	16 313
TOTAL CAPITAUX PROPRES	149 618	138 038
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	3 860	2 665
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 625	1 506
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 000	754
Autres dettes fiscales et sociales	62	63
Dettes fiscales et sociales	1 062	817
TOTAL DETTES	6 547	4 988
TOTAL PASSIF	156 165	143 026

A MA CAVE
Société à responsabilité limitée
Au capital de 48 000 euros
Siège social : Le Bourg Bassot
71640 MERCUREY
316 293 182 RCS CHALON SUR SAONE

**TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DU RESULTAT PRISE
PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 23 JANVIER 2024**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 11 579,70 euros en totalité au compte « Report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à de distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

LE GERANT

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the left.