

Désignation de l'entreprise : SARL MA ' S DEL VIN			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12			
Adresse de l'entreprise : 2 Boulevard JACQUES ALBERT 66200 ELNE			Durée de l'exercice précédent *		12			
Numéro SIRET * 7 5 3 1 2 9 1 3 9 0 0 0 1 4					Néant ☐ *			
			Exercice N, clos le, 31122023		N-1 31122022			
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
					Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	34 613	31 381	3 232	4 118
		Fonds commercial (1)	AH	AI	180 000		180 000	180 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 415 296	950 271	465 025	524 185
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	170 198	103 868	66 330	24 366
		Immobilisations en cours	AV	AW	185 000		185 000	29 308
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	11 000		11 000	11 000
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	49 898		49 898	35 000
TOTAL (II)			BJ	BK	2 046 004	1 085 520	960 484	807 977
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	563 724		563 724	564 379
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	683 392		683 392	461 410
		Autres créances (3)	BZ	CA	654 021		654 021	440 952
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	7 076		7 076	318 578
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	9 667		9 667	5 521
Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ	CK	1 917 881		1 917 881	1 790 839
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	3 963 885	1 085 520	2 878 365	2 598 816
	Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	49 898	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise SARL MA ' S DEL VIN			Néant ☐ *			
			Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :80 000.....)		DA	80 000	80 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC			
	Réserve légale (3)		DD	8 000	8 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	174 940	132 577	
	Report à nouveau		DH		(11 696)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	29 089	54 059	
	Subventions d'investissement		DJ	95 661	112 904	
	Provisions réglementées *		DK			
	TO TAL (I)		DL	387 690	375 844	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN				
TO TAL (II)		DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP			
	Provisions pour charges		DQ			
	TO TAL (III)		DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS			
	Autres emprunts obligataires		DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 162 870	1 118 817	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	38 329	784	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	752 005	739 772	
	Dettes fiscales et sociales		DY	251 824	190 998	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	21 806	20 093	
	Autres dettes		EA	263 840	152 507	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB			
TO TAL (IV)		EC	2 490 675	2 222 972		
Ecart de conversion passif * (V)		ED				
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	2 878 365	2 598 816		
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
			1D			
			1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 810 512	1 313 702	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	242 785	1 615		

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

MA'S DEL VIN
Société à Responsabilité Limitée au capital de 80.000 Euros
Siège Social : 66200 ELNE
2 Boulevard Jacques Albert
753 129 139 R.C.S. Perpignan

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE

DU 28 JUIN 2024

ET RESOLUTION VOTEE

1°) Proposition d'affectation du résultat (bénéfice de 29.089 €.)

- en totalité au compte Autres réserves
soit 29 089 €

2°) Résolution votée

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit un bénéfice de 29.089 €, de la manière suivante :

- en totalité au compte Autres réserves
soit 29 089 €

Etant précisé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.



Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 **2 878 365** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 155 356** euros et un total **charges** de **3 126 267** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **29 089** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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.

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	214 613					214 613
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	214 613					214 613
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 375 632		39 663			1 415 296
	Instal., agencement, aménagement divers	31 267		38 983			70 250
	Matériel de transport	38 249		11 068			49 316
	Matériel de bureau, mobilier	47 424		3 208			50 632
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	29 308		185 000	29 308		185 000
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 521 880		277 922	29 308		1 770 494	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	11 000					11 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	35 000		14 898			49 898
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 000		14 898			60 898
TOTAL		1 782 493		292 819	29 308		2 046 004

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	30 495	886		31 381
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 495	886		31 381
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	851 447	98 824		950 271
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 378	6 471		20 849
	Matériel de transport	38 249	238		38 487
	Matériel de bureau, mobilier	39 947	4 585		44 532
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	944 021	110 118		1 054 140
TOTAL		974 516	111 004		1 085 520

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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 Agenct 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							

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		800,00	100,0000	80 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		800,00	100,0000	80 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	80 000				80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	8 000				8 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	132 577	42 363			174 940
Report à nouveau	(11 696)	11 696			
Résultat de l'exercice	54 059	(54 059)		29 089	29 089
Subventions d'investissement	112 904			(17 243)	95 661
Provisions réglementées					
TOTAL	375 844			11 846	387 690

Date de l'assemblée générale 30/06/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

375 844

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

375 844

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

11 846

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	563 724	564 379		655
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	563 724	564 379		655
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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	49 898	49 898	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	683 392	683 392	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 155	5 155	
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 129	57 129	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	5 184	5 184	
	Groupe et associés (2)	515 388	515 388	
	Débiteurs divers	69 966	69 966	
	Charges constatées d'avances	9 667	9 667	
TOTAL DES CREANCES		1 396 978	1 396 978	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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)	242 785	242 785		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	920 085	239 923	680 162	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	752 005	752 005		
	Personnel et comptes rattachés	47 312	47 312		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 509	52 509		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	142 436	142 436		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 567	9 567		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 806	21 806		
	Groupe et associés (2)	38 329	38 329		
	Autres dettes	263 840	263 840		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 490 675	1 810 512	680 162	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		175			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		196 860			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		177 012
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 881
INT COURUS/EMPRUNTS	1 064	
INT. COUR. S/CPT COURANT BANCA	4 817	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		65 041
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	65 041	
Dettes fiscales et sociales		65 634
PROVISION CONGES A PAYER	35 559	
PROVISION RTT	7 854	
CHARGES SOCIALES SUR CP	10 868	
CHARGES SOCIALES S/ RTT	2 400	
ETAT - TVS A PAYER	279	
ETAT - CFE A PAYER	7 528	
OCAPIAT	1 146	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		1 713
FNP - IMMO	1 713	
Autres dettes		38 744
CLIENTS RRR A ACCORDER	38 744	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CCA EXPLOITATION		9 667	9 667
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			9 667

Mission de présentation des comptes voir attestation de l'Expert-comptable