Bordereau attestant l'exactitude des informations - NIMES - 3003 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/07/2024 - B2024/009325 - 1989 B 00087 - 349 345 199 - ESPACE AUDIT J.P. RAMADIER

B9325

Cave COOPERATIVE DE FONTANES

48 RUE DE LA GRIOLETTE
LES COTEAUX DE FONTANES
30250 FONTANES

COMPTES ANNUELS AU 31 JUILLET 2023

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*

LES COTEAUX DE FONTANES
48 Rue de la griolette,
30250 FONTANES
Tél: 04.66.80.12.25
contact@coteauxfontanes.com

Certifié conforme à l'original,

Le président

SARL A.B.M. CONSEILS
ESPACE VIGNES ET TERROIR
ROUTE DE SAUSSINES
30250 SOMMIERES
04-66-77-07-64

BILAN ACTIF COOPERATIVE AGRICOLE (conforme au règlement ANC 2021-01)

Désignation de la coopérative agricole ou l'union :	CAVE COOPERATIVE DE FONTANES
Adresse de la coopérative agricole ou l'union :	48 RUE DE LA GRIOLETTE - 30250 FONTANES
Numéro SIREN :	775 871 494
Numéro d'agrément :	30-290

ACTIF			Exercice 31/07/2023			31/07/2022
			Brut	Amortissement et dépréciations	Net	Net
		Capital souscrit non exigé (I)				
		Frais d'établissement (II)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais de recherche et de développement*				
		Concession, brevets, marques, logiciels et droits similaires	5 894	5 894		
		Indemnités de non-rétablissement				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
		TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 894	5 894	0	0
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	1 901		1 901	1 901
		Constructions	1 815 083	1 132 745	682 338	751 267
		Installations techniques, matériels et outillage industriels	1 013 649	985 460	28 189	41 671
		Autres immobilisations corporelles	37 203	35 583	1 620	2 898
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
		TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 867 836	2 153 788	714 048	797 735
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)	Participations à des organismes coopératifs	11 917		11 917	11 742
		Autres participations	6 060		6 060	6 545
		Créances rattachées à des participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	855		855	855
		TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 831	0	18 831	19 142
		TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (III)	**2 892 562**	**2 159 682**	**732 879**	**816 876**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET ENCOURS	Matières premières et autres approvisionnements	23 138		23 138	24 463
		En cours de production				
		Produits finis	1 124 884		1 124 884	930 791
		Marchandises				
		TOTAL STOCKS ET ENCOURS	1 148 022	0	1 148 022	955 254
		Avances, acomptes versés sur commandes et apports				
	CREANCES (2)	Créances associés coopérateurs et comptes rattachés	2 960		2 960	4 636
		Créances clients et comptes rattachés	663 280		663 280	390 109
		Autres créances	16 498		16 498	163 788
		TOTAL CREANCES	682 739	0	682 739	558 533
	AUTRES	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments financiers à terme et jetons détenus				49
		Disponibilités	57 691		57 691	418 766
		Charges constatées d'avance	15 343		15 343	17 984
		TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**1 903 795**	**0**	**1 903 795**	**1 950 585**
COMPTES DE REGULARISATION		Frais d'émission d'emprunts (V)				
		Primes de remboursement des emprunts (VI)				
		Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (VI)				
		TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VI)	**4 796 356**	**2 159 682**	**2 636 674**	**2 767 461**
(1) Dont à moins d'un an :						
(2) Dont à moins d'un an :						

BILAN PASSIF COOPERATIVE AGRICOLE (conforme au règlement ANC 2021-01)

Désignation de la coopérative agricole ou de l'union :		CAVE COOPERATIVE DE FONTANES	
		31/07/2023	31/07/2022
CAPITAUX PROPRES	Capital social	31 476	31 476
	Droits d'entrée	73 322	73 322
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	13 275	13 275
	Réserve indisponible provenant des subventions	598 431	598 431
	Réserve indisponible provenant des opérations avec les tiers non associés		
	Réserve indisponible provenant des dévolutions		
	Réserves statutaires ou contractuelles	176 935	176 935
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	146 709	59 217
	Report pour parfaire l'intérêt servi aux parts sociales		
	Report pour ristourne éventuelle		
	Report à nouveau débiteur	45 893	45 893
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	- 8 668	87 492
	Subvention d'investissement à étaler		
	Provisions réglementées		
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	**1 077 372**	**1 086 040**
Autres fonds propres	Montant des emissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (I bis)	**0**	**0**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		28 623
	TOTAL DES PROVISIONS (II)	**0**	**28 623**
DETTES (1)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes coopératifs		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	764 647	828 854
	Emprunts et dettes financières diverses (3)		
	Instrument financier à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes associés coopérateurs et comptes rattachés	629 555	690 008
	Caisses de péréquation, de compensation et autres caisses		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 066	64 411
	Dettes fiscales et sociales	95 973	63 782
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 061	5 743
Compte régul	Produits constatés d'avance(1)		
	TOTAL DES DETTES (III)	**1 559 302**	**1 652 798**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation passif **(IV)**		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)	**2 636 674**	**2 767 461**
(1)	Dont à plus d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3)	Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RESULTAT COOPERATIVE AGRICOLE (conforme au règlement ANC 2021-01)

Désignation de la coopérative ou union :	CAVE COOPERATIVE DE FONTANES		
		31/07/2023	31/07/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes et cessions de marchandises		
	Production vendue et cédée	1 761 683	2 103 830
	Fourniture de services	6 000	6 000
	Produits des activités annexes		
	Montant net du chiffre d'affaires	1 767 683	2 109 830
	Dont à l'exportation		
	Production stockée	194 094	-108 182
	Production immobilisée		
	Subventions		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	28 623	48 553
	Transferts de charges	10 045	104 557
	Autres produits	5 708	3
	Total des produits d'exploitation (I)	2 006 152	2 154 761
CHARGES D'EXPLOITATION	Apports et achats de marchandises	6 046	3 907
	Variation de stock de marchandises		
	Apports et achats de matières premières	1 511 019	1 621 158
	Variation de stock de matières premières	1 325	-16 111
	Autres achats et charges externes (1)	222 643	229 791
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 701	4 624
	Salaires	115 758	150 349
	Charges sociales	42 883	59 667
DOTATIONS D'EXPLOITATION	- sur immobilisations : dotations aux amortissements	83 687	87 038
DOTATIONS D'EXPLOITATION	- sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
DOTATIONS D'EXPLOITATION	- sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
DOTATIONS D'EXPLOITATION	Dotations aux provisions		5 288
	Autres charges	11 064	2
	Total des charges d'exploitation (II)	1 998 126	2 145 713
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		**8 027**	**9 048**
Opérations en commun	Excédent transféré (III)		
	Perte transférée (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations à des organismes coopératifs agricoles	75	
	Produits financiers de participation (2)		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)	645	177
	Reprises sur provisions, dépréciations et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers (V)	720	177
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	8 108	8 056
	Différence négative de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières (VI)	8 108	8 056
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		**-7 388**	**-7 879**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III+IV +V - VI)		**638**	**1 169**

assemblée générale ordinaire 24 juin 2024

Le 24 juin 2024 à 16h30 les membres de la société coopérative agricole "les côteaux de Fontanès" se sont réunis sur convocation individuelle en assemblée générale ordinaire à la cave de Fontanes.

- 25 membres sont présents ou représentés pour 36 inscrits

Ce jour le quorum est atteint : l'assemblée peut délibérer valablement

- Parmi l'assemblée sont nommés 2 scrutateurs et un secrétaire de séance.
- Mr Régis Comlenous et Patrick Baudouin et Mr GUNDLACH-JAN

- Sont présents Mr Mathieu commissaire aux comptes et Mme Ramadier est excusée.
- Présent aussi Mr Nicolas Altérac de la société d'expertise comptable ABM conseil.

- ordre du jour :

- Bilan de la récolte 2022

- Mr le Président donne lecture de son rapport moral de la récolte 2022 et ensuite donne la parole à Mr Altérac qui fait lecture du Bilan

- ainsi présentés Mr Mathieu fait lecture du Rapport général et certifie les comptes justes et réguliers à l'assemblée qui les approuve.

- Approbations des comptes
- Quitus aux administrateurs
- résultat
- renouvellement

} Tous votés à l'unanimité

- Le résultat est de - 8668€ pris dans les réserves disponibles

- Le président donne le nom des administrateurs sortants :
- Mr Roumajon Gilles ; Roumajon Marc ; Valat Yves et Gundlach Jan
- se représentent tous et sont élus à l'unanimité

la séance est levée à 17h35

Le Président — les scrutateurs — le secrétaire

PEYRE Philippe
Le Président

Gundlach

Certifié conforme

LES COTEAUX DE FONTANES
Rue de la Garrigolette,
30250 FONTANES
Tél: 04.66.80.12.25
contact@coteauxfontanes.com

COMPTE DE RESULTAT COOPERATIVE AGRICOLE (conforme au règlement ANC 2021-01) - suite

Désignation de la coopérative ou union :		CAVE COOPERATIVE DE FONTANES		
			31/07/2023	31/07/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 256	
		Produits exceptionnels sur opérations en capital	-9 206	87 675
		Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges		
		Total des produits exceptionnels (VII)	-6 950	87 675
CHARGES EXCEPTIONNELLES		Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 356	1 352
		Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
		Dotations exceptionnelles aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
		Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 356	1 352
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			**-9 307**	**86 323**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			**1 999 922**	**2 242 613**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			**2 008 590**	**2 155 121**
5 - EXCEDENT OU PERTE (Total des produits - total des charges)			**-8 668**	**87 492**
Renvois	(1)	- dont redevance de crédit-bail mobilier		
		- dont redevance de crédit-bail immobilier		
	(2)	Dont produits concernant les entités liées		
	(3)	Dont intérêts concernant les entités liées		

ESPACE AUDIT J.P. RAMADIER

Société de commissariat aux comptes et d'expertise comptable
Inscrite sur la liste Nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC de Nîmes
Inscrite au tableau du Conseil Régional de l'Ordre des Experts Comptables de Montpellier

Société à responsabilité Limitée au capital de 7.622,45 €
N° de SIRET 349 345 199 000 21 -RCS Nîmes 89 B 87 – APE 6920 Z

Siège social : 850 Rue Etienne Lenoir – 30900 – NIMES
Téléphone : 04.66.21.03.28 - Télécopie : 04.66.76.29.22

contact@espace-audit-ramadier.fr

Société Coopérative Agricole
LES COTEAUX DE FONTANES
48 Rue de la Griolette
30250 FONTANES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2023

Certifié conforme à l'original,

Le président,

LES COTEAUX DE FONTANES
48 Rue de la griolette,
30250 FONTANES
Tél: 04.66.80.12.25
contact@coteauxfontanes.com

Société Coopérative Agricole
LES COTEAUX DE FONTANES
48 Rue de la Griolette
30250 FONTANES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2023

Aux Adhérents,

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 Coopérative Agricole LES COTEAUX DE FONTANES relatifs à l'exercice clos le 31 juillet 2023, 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 prévues par le Code du Commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période allant du 1er août 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des articles L.821-53 et R.821-180 du Code du Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nos contrôles ont porté, en particulier, sur l'examen de la méthode de valorisation des stocks déterminés en fonction des éléments connus à la date de l'établissement des comptes, c'est-à-dire du prix de vente des vins pour lesquels un contrat a été conclu et une estimation en fonction des prix moyens de vente pour les vins non vendus.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents.

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 le Conseil d'Administration.

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.821-55 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 événements 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 événements 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 événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nîmes, le 7 juin 2024

Pour la SARL ESPACE AUDIT J.P. RAMADIER
Le représentant légal : Laetitia RAMADIER

ESPACE AUDIT J.P. RAMADIER
SARL au capital de 7 622,45 €
SIRET 349 345 199 000 13
850 Rue Chanoine Lenoir
30900 NIMES
Tél. 04 66 21 03 28 - Fax 04 66 76 29 29

BILAN ACTIF COOPERATIVE AGRICOLE (conforme au règlement ANC 2021-01)

Désignation de la coopérative agricole ou l'union :	CAVE COOPERATIVE DE FONTANES
Adresse de la coopérative agricole ou l'union :	48 RUE DE LA GRIOLETTE - 30250 FONTANES
Numéro SIREN :	775 871 494
Numéro d'agrément :	30-290

ACTIF			Exercice 31/07/2023			31/07/2022
			Brut	Amortissement et dépréciations	Net	Net
		Capital souscrit non exigé (I)				
		Frais d'établissement (II)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais de recherche et de développement*				
		Concession, brevets, marques, logiciels et droits similaires	5 894	5 894		
		Indemnités de non-rétablissement				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
		TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 894	5 894	0	0
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	1 901		1 901	1 901
		Constructions	1 815 083	1 132 745	682 338	751 267
		Installations techniques, matériels et outillage industriels	1 013 649	985 460	28 189	41 671
		Autres immobilisations corporelles	37 203	35 583	1 620	2 896
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
		TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 867 836	2 153 788	714 048	797 735
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)	Participations à des organismes coopératifs	11 917		11 917	11 742
		Autres participations	6 060		6 060	6 545
		Créances rattachées à des participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	855		855	855
		TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 831	0	18 831	19 142
		TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (III)	**2 892 562**	**2 159 682**	**732 879**	**816 876**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET ENCOURS	Matières premières et autres approvisionnements	23 138		23 138	24 463
		En cours de production				
		Produits finis	1 124 884		1 124 884	930 791
		Marchandises				
		TOTAL STOCKS ET ENCOURS	1 148 022	0	1 148 022	955 254
		Avances, acomptes versés sur commandes et apports				
	CREANCES (2)	Créances associés coopérateurs et comptes rattachés	2 960		2 960	4 636
		Créances clients et comptes rattachés	663 280		663 280	390 109
		Autres créances	16 498		16 498	163 788
		TOTAL CREANCES	682 739	0	682 739	558 533
	AUTRES	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments financiers à terme et jetons détenus				49
		Disponibilités	57 691		57 691	418 766
		Charges constatées d'avance	15 343		15 343	17 984
		TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	**1 903 795**	**0**	**1 903 795**	**1 950 585**
COMPTES DE REGULARISATION		Frais d'émission d'emprunts (V)				
		Primes de remboursement des emprunts (VI)				
		Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (VI)				
		TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VI)	**4 796 356**	**2 159 682**	**2 636 674**	**2 767 461**
(1) Dont à moins d'un an :						
(2) Dont à moins d'un an :						

BILAN PASSIF COOPERATIVE AGRICOLE (conforme au règlement ANC 2021-01)

Désignation de la coopérative agricole ou de l'union : CAVE COOPERATIVE DE FONTANES

		31/07/2023	31/07/2022
CAPITAUX PROPRES	Capital social	31 476	31 476
	Droits d'entrée	73 322	73 322
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	13 275	13 275
	Réserve indisponible provenant des subventions	598 431	598 431
	Réserve indisponible provenant des opérations avec les tiers non associés		
	Réserve indisponible provenant des dévolutions		
	Réserves statutaires ou contractuelles	176 935	176 935
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	146 709	59 217
	Report pour parfaire l'intérêt servi aux parts sociales		
	Report pour ristourne éventuelle		
	Report à nouveau débiteur	45 893	45 893
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	- 8 668	87 492
	Subvention d'investissement à étaler		
	Provisions réglementées		
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	**1 077 372**	**1 086 040**
Autres fonds propres	Montant des emissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES (I bis)	**0**	**0**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		28 623
	TOTAL DES PROVISIONS (II)	**0**	**28 623**
DETTES (1)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes coopératifs		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	764 647	828 854
	Emprunts et dettes financières diverses (3)		
	Instrument financier à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes associés coopérateurs et comptes rattachés	629 555	690 008
	Caisses de péréquation, de compensation et autres caisses		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 066	64 411
	Dettes fiscales et sociales	95 973	63 782
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 061	5 743
Compte régul.	Produits constatés d'avance(1)		
	TOTAL DES DETTES (III)	**1 559 302**	**1 652 798**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation passif **(IV)**		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)	**2 636 674**	**2 767 461**
(1)	Dont à plus d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3)	Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RESULTAT COOPERATIVE AGRICOLE (conforme au règlement ANC 2021-01)

Désignation de la coopérative ou union :	CAVE COOPERATIVE DE FONTANES		
		31/07/2023	31/07/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes et cessions de marchandises		
	Production vendue et cédée	1 761 683	2 103 830
	Fourniture de services	6 000	6 000
	Produits des activités annexes		
	Montant net du chiffre d'affaires	1 767 683	2 109 830
	Dont à l'exportation		
	Production stockée	194 094	-108 182
	Production immobilisée		
	Subventions		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	28 623	48 553
	Transferts de charges	10 045	104 557
	Autres produits	5 708	3
	Total des produits d'exploitation (I)	2 006 152	2 154 761
CHARGES D'EXPLOITATION	Apports et achats de marchandises	6 046	3 907
	Variation de stock de marchandises		
	Apports et achats de matières premières	1 511 019	1 621 158
	Variation de stock de matières premières	1 325	-16 111
	Autres achats et charges externes (1)	222 643	229 791
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 701	4 624
	Salaires	115 758	150 349
	Charges sociales	42 883	59 667
	DOTATIONS D'EXPLOITATION - sur immobilisations : dotations aux amortissements	83 687	87 038
	DOTATIONS D'EXPLOITATION - sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION - sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION - Dotations aux provisions		5 288
	Autres charges	11 064	2
	Total des charges d'exploitation (II)	1 998 126	2 145 713
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		**8 027**	**9 048**
Opérations en commun	Excédent transféré (III)		
	Perte transférée (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations à des organismes coopératifs agricoles	75	
	Produits financiers de participation (2)		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
	Autres intérêts et produits assimilés (2)	645	177
	Reprises sur provisions, dépréciations et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers (V)	720	177
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	8 108	8 056
	Différence négative de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières (VI)	8 108	8 056
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		**-7 388**	**-7 879**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III+IV +V - VI)		**638**	**1 169**

COMPTE DE RESULTAT COOPERATIVE AGRICOLE (conforme au règlement ANC 2021-01) - suite

Désignation de la coopérative ou union : CAVE COOPERATIVE DE FONTANES

			31/07/2023	31/07/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 256	
		Produits exceptionnels sur opérations en capital	-9 206	87 675
		Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges		
		Total des produits exceptionnels (VII)	-6 950	87 675
CHARGES EXCEPTIONNELLES		Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 356	1 352
		Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
		Dotations exceptionnelles aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
		Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 356	1 352
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			**-9 307**	**86 323**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			**1 999 922**	**2 242 613**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			**2 008 590**	**2 155 121**
5 - EXCEDENT OU PERTE (Total des produits - total des charges)			**-8 668**	**87 492**
Renvois	(1)	- dont redevance de crédit-bail mobilier		
		- dont redevance de crédit-bail immobilier		
	(2)	Dont produits concernant les entités liées		
	(3)	Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le marché du vin en vrac connaît d'importantes tensions qui ont pour conséquence directe une chute importante de la commercialisation des récoltes tant en volume qu'en prix de vente.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 et ANC 2021-01 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : NEANT

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 894		
Terrains	1 901		
Constructions sur sol propre	580 337		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 234 746		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 013 649		
Matériel de transport	29 821		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 381		
TOTAL	2 867 836		
Autres participations	18 287		
Prêts, autres immobilisations financières	855		
TOTAL	19 142		
TOTAL GENERAL	2 892 872		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 894	5 894
Terrains			1 901	1 901
Constructions sur sol propre			580 337	580 337
Installations générales agencements aménagements constr.			1 234 746	1 234 746
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 013 649	1 013 649
Matériel de transport			29 821	29 821
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 381	7 381
TOTAL			2 867 836	2 867 836
Autres participations			18 287	17 977
Prêts, autres immobilisations financières			855	855
TOTAL			19 142	18 832
TOTAL GENERAL			2 892 872	2 892 562

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 894			5 894
Constructions sur sol propre	308 304	24 203		332 507
Installations générales agencements aménagements constr.	755 512	44 726		800 238
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	971 978	13 482		985 460
Matériel de transport	29 670	151		29 821
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 637	1 125		5 762
TOTAL	2 070 101	83 687		2 153 788
TOTAL GENERAL	2 075 995	83 687		2 159 682

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	24 203				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	44 726				
Instal.techniques matériel outillage indus.	13 482				
Matériel de transport	151				
Matériel de bureau informatique mobilier	267	858			
TOTAL	82 829	858			
TOTAL GENERAL	82 829	858			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	28 623		28 623		
TOTAL	28 623		28 623		
TOTAL GENERAL	28 623		28 623		
Dont dotations et reprises d'exploitation			28 623		

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	855	855	
Autres créances clients	663 280	663 280	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 494	6 494	
Groupe et associés	2 593	2 593	
Débiteurs divers	10 371	10 371	
Charges constatées d'avance	15 343	15 343	
TOTAL	698 936	698 936	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	400 927	400 927		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	363 720	65 698	249 602	48 420
Fournisseurs et comptes rattachés	63 066	63 066		
Personnel et comptes rattachés	5 767	5 767		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 457	14 457		
Taxe sur la valeur ajoutée	74 316	74 316		
Autres impôts taxes et assimilés	1 433	1 433		
Autres dettes	635 616	635 616		
TOTAL	1 559 302	1 261 280	249 602	48 420
Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 619			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS DE CAVE	1.5300	20 572			20 572

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de vins ont été évalués au prix de vente. Les vins non encore retirés ont été évalués à la date d'établissement des comptes au prix des contrats commerciaux ou au prix du marché.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	98 847
Autres créances	10 160
Total	109 008

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients factures a établi	
- FAE SOMMIERES REC 2022	87 012
- FAE SOLDE SOMM REC 2022	11 835
PRODUIT A RECEVOIR	
- GROUPAMA PDT A RECEVOIR	700
- PRIME QUALITE AR	3 945
- PRIME QUALITE AR	5 515
Total	109 008

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	927
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 971
Dettes fiscales et sociales	11 081
Autres dettes	6 061
Total	43 040

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS S/ ETS CR	
- INTERETS EMPRUNTS	927
FOUNISSEURS FNP	
- HONORAIRE CAC	3 000
- CROUZET FNP VIN	19 820
- EDF FNP	1 206
- ASSO ATTELAGE	360
- ROBERT MICKAEL FNP	585
CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	4 852
charges soc s/conges	
- Provisions pour congés payés	1 817
ORGANISMES SOCIAUX CAP	
- CSG/INDEM PRESIDENT 17 A 23	2 979
Etat charges a payer	
- TAXE DRM REC 2022	900
- TF 2022 24x 7/12	14
- TF 2022 890 x 7/12	519
CHARGES A PAYER	
- AGENCE DE L'EAU 2021	344
- INDEMNITE PRESIDENT REC2022	5 717
Total	43 040

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 343
Total	15 343

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES PAYEES AVANCE			
- GROUPAMA 2023 5/12	7 083		
- ABM CCA 1702.25x3	5 107		
- SERVI FROID MAINT. - 11/12	1 574		
- SECURYTIS MAINT.5/12	1 136		
- WEISHAUPT ENTRET 5/12	443		
Total	15 343		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	5 717
Total	5 717

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 000 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 000€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		55 996
CAUTION DOUANE	55 996	
Total (1)		55 996

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION PRODUITS EFC 2018 A 2021	2 256	7720000
Total	2 256	
Charges exceptionnelles		
- EXTOURNE AIDE GEL 2022	9 206	77881000
- REGUL CCPMA ANTERIEUR	1 211	67200000
- REGUL NAP ANTERIEUR	845	67200000
- REGUL SOLDE SOMMIERES R2020	300	67200000
Total	11 562	

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- EXTOURNE AIDE GEL 2022	9 206	77881000
- REGUL CCPAM ANTERIEUR	1 211	67200000
- REGUL NAP ANTERIEUR	845	67200000
- REGUL SODE SOMMIERES R2020	300	67200000
Total	11 562	
Produits		
- REGUL. PRODUITS EFC 2018 A 2021	2 256	77200000
Total	2 256	

Cave COOPERATIVE DE FONTANES

48 RUE DE LA GRIOLETTE
LES COTEAUX DE FONTANES
30250 FONTANES

ANNEXE DU 01/08/2022 AU 31/07/2023

LES COTEAUX DE FONTANES
48 Rue de la griolette,
30250 FONTANES
Tél: 04.66.80.12.25
contact@coteauxfontanes.com

Certifié conforme à l'original,
le président

SARL A.B.M. CONSEILS
ESPACE VIGNES ET TERROIR
ROUTE DE SAUSSINES
30250 SOMMIERES
04-66-77-07-64

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	x
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	x
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	x
Dérogations	x
Permanence ou changement de méthodes	x
Informations générales complémentaires	x
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des provisions	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Composition du capital social	x
Autres immobilisations incorporelles	x
Evaluation des matières et marchandises	x
Evaluations des produits et en cours	x
Evaluation des créances et des dettes	x
Dépréciation des créances	x
Disponibilités en Euros	x
Produits à recevoir	x
Détail des produits à recevoir	x
Charges à payer	x
Détail des charges à payer	x
Charges et produits constatés d'avance	x
Détail des charges constatées d'avance	x
Détail des produits constatés d'avance	x
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	x
Honoraires des commissaires aux comptes	x
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	x
Engagement en matière de pensions et retraites	x
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	x
Produits et charges sur exercices antérieurs	x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le marché du vin en vrac connaît d'importantes tensions qui ont pour conséquence directe une chute importante de la commercialisation des récoltes tant en volume qu'en prix de vente.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 et ANC 2021-01 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : NEANT

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 894		
Terrains	1 901		
Constructions sur sol propre	580 337		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 234 746		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 013 649		
Matériel de transport	29 821		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 381		
TOTAL	2 867 836		
Autres participations	18 287		
Prêts, autres immobilisations financières	855		
TOTAL	19 142		
TOTAL GENERAL	2 892 872		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 894	5 894
Terrains			1 901	1 901
Constructions sur sol propre			580 337	580 337
Installations générales agencements aménagements constr.			1 234 746	1 234 746
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 013 649	1 013 649
Matériel de transport			29 821	29 821
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 381	7 381
TOTAL			2 867 836	2 867 836
Autres participations			18 287	17 977
Prêts, autres immobilisations financières			855	855
TOTAL			19 142	18 832
TOTAL GENERAL			2 892 872	2 892 562

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 894			5 894
Constructions sur sol propre	308 304	24 203		332 507
Installations générales agencements aménagements constr.	755 512	44 726		800 238
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	971 978	13 482		985 460
Matériel de transport	29 670	151		29 821
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 637	1 125		5 762
TOTAL	2 070 101	83 687		2 153 788
TOTAL GENERAL	2 075 995	83 687		2 159 682

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	24 203				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	44 726				
Instal.techniques matériel outillage indus.	13 482				
Matériel de transport	151				
Matériel de bureau informatique mobilier	267	858			
TOTAL	82 829	858			
TOTAL GENERAL	82 829	858			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	28 623		28 623		
TOTAL	28 623		28 623		
TOTAL GENERAL	28 623		28 623		
Dont dotations et reprises d'exploitation			28 623		

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	855	855	
Autres créances clients	663 280	663 280	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 494	6 494	
Groupe et associés	2 593	2 593	
Débiteurs divers	10 371	10 371	
Charges constatées d'avance	15 343	15 343	
TOTAL	698 936	698 936	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	400 927	400 927		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	363 720	65 698	249 602	48 420
Fournisseurs et comptes rattachés	63 066	63 066		
Personnel et comptes rattachés	5 767	5 767		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 457	14 457		
Taxe sur la valeur ajoutée	74 316	74 316		
Autres impôts taxes et assimilés	1 433	1 433		
Autres dettes	635 616	635 616		
TOTAL	1 559 302	1 261 280	249 602	48 420
Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 619			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS DE CAVE	1.5300	20 572			20 572

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de vins ont été évalués au prix de vente. Les vins non encore retirés ont été évalués à la date d'établissement des comptes au prix des contrats commerciaux ou au prix du marché.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	98 847
Autres créances	10 160
Total	109 008

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients factures a établi	
- FAE SOMMIERES REC 2022	87 012
- FAE SOLDE SOMM REC 2022	11 835
PRODUIT A RECEVOIR	
- GROUPAMA PDT A RECEVOIR	700
- PRIME QUALITE AR	3 945
- PRIME QUALITE AR	5 515
Total	109 008

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	927
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 971
Dettes fiscales et sociales	11 081
Autres dettes	6 061
Total	43 040

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS S/ ETS CR	
- INTERETS EMPRUNTS	927
FOUNISSEURS FNP	
- HONORAIRE CAC	3 000
- CROUZET FNP VIN	19 820
- EDF FNP	1 206
- ASSO ATTELAGE	360
- ROBERT MICKAEL FNP	585
CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	4 852
charges soc s/conges	
- Provisions pour congés payés	1 817
ORGANISMES SOCIAUX CAP	
- CSG/INDEM PRESIDENT 17 A 23	2 979
Etat charges a payer	
- TAXE DRM REC 2022	900
- TF 2022 24x 7/12	14
- TF 2022 890 x 7/12	519
CHARGES A PAYER	
- AGENCE DE L'EAU 2021	344
- INDEMNITE PRESIDENT REC2022	5 717
Total	43 040

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 343
Total	15 343

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES PAYEES AVANCE			
- GROUPAMA 2023 5/12	7 083		
- ABM CCA 1702.25x3	5 107		
- SERVI FROID MAINT. - 11/12	1 574		
- SECURYTIS MAINT.5/12	1 136		
- WEISHAUPT ENTRET 5/12	443		
Total	15 343		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	5 717
Total	5 717

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 000 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3 000€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		55 996
CAUTION DOUANE	55 996	
Total (1)		55 996

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION PRODUITS EFC 2018 A 2021	2 256	7720000
Total	2 256	
Charges exceptionnelles		
- EXTOURNE AIDE GEL 2022	9 206	77881000
- REGUL CCPMA ANTERIEUR	1 211	67200000
- REGUL NAP ANTERIEUR	845	67200000
- REGUL SOLDE SOMMIERES R2020	300	67200000
Total	11 562	

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- EXTOURNE AIDE GEL 2022	9 206	77881000
- REGUL CCPAM ANTERIEUR	1 211	67200000
- REGUL NAP ANTERIEUR	845	67200000
- REGUL SODE SOMMIERES R2020	300	67200000
Total	11 562	
Produits		
- REGUL. PRODUITS EFC 2018 A 2021	2 256	77200000
Total	2 256	