

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AGEN - 4701 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 04/09/2024 - 6612 - 2006 B 00066 - 489 036 863 - A BISTO DE NAS

Copie certifiée
conforme

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	22 650.00	4 907.50	17 742.50	22 272.50	-4 530.00	-20.34
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	16 352.70	11 123.29	5 229.41	8 583.28	-3 353.87	-39.07
	Immobilisations en cours	12 558.81		12 558.81		12 558.81	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 000.00		1 000.00	1 000.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	250.00		250.00	250.00		
Total II		52 811.51	16 030.79	36 780.72	32 105.78	4 674.94	14.56
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 446.72		4 446.72	4 677.12	-230.40	-4.93
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	98 354.27		98 354.27	114 749.68	-16 395.41	-14.29
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 363.56		3 363.56	3 363.56		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	589 629.54	8 180.21	581 449.33	581 515.15	-65.82	-0.01
	Autres créances	61 064.02		61 064.02	76 807.23	-15 743.21	-20.50
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	139 296.86		139 296.86	78 718.87	60 577.99	76.95
	Charges constatées d'avance (3)	18 205.20		18 205.20		18 205.20	
	Total III	914 360.17	8 180.21	906 179.96	859 831.61	46 348.35	5.39
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		967 171.68	24 211.00	942 960.68	891 937.39	51 023.29	5.72

CERTIFIES CONFORMES

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

250.00

Signé par :



M. Didier RAYNAL

TRIA

7BA7027AE8054B4...

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 11 250)	11 250.00	10 125.00	1 125.00	11.11
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 031.25	2 531.25	4 500.00	177.78
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 012.50	1 012.50		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	40 772.45	39 623.65	1 148.80	2.90
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-4 928.24	1 148.80	-6 077.04	-528.99
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	55 137.96	54 441.20	696.76	1.28
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	108 178.24	156 438.39	-48 260.15	-30.85
	Concours bancaires courants	101.26		101.26	
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		143.28	-143.28	-100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	721 114.31	619 180.25	101 934.06	16.46
	Dettes fiscales et sociales	31 799.03	28 556.57	3 242.46	11.35
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200.00		1 200.00	
	Autres dettes	25 429.88	33 177.70	-7 747.82	-23.35
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	887 822.72	837 496.19	50 326.53	6.01
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	942 960.68	891 937.39	51 023.29	5.72

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

827 021.40 729 373.25

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 942 960.68 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 254 634.22 Euros et dégageant un déficit de -4 928.24 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Augmentation de capital avec entrée d'un nouvel associé

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 650		
Matériel de transport	15 728		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	625		
Immobilisations corporelles en cours			12 559
TOTAL	16 353		12 559
Autres participations	1 000		
Prêts, autres immobilisations financières	250		
TOTAL	1 250		
TOTAL GENERAL	40 253		12 559

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			22 650	22 650
Matériel de transport			15 728	15 728
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			625	625
Immobilisations corporelles en cours			12 559	12 559
TOTAL			28 912	28 912
Autres participations			1 000	1 000
Prêts, autres immobilisations financières			250	250
TOTAL			1 250	1 250
TOTAL GENERAL			52 812	52 812

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	378	4 530		4 908
Matériel de transport		7 672	3 146		10 817
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		98	208		306
	TOTAL	7 769	3 354		11 123
	TOTAL GENERAL	8 147	7 884		16 031
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	4 530			
Matériel de transport		3 146			
Matériel de bureau informatique mobilier		208			
	TOTAL	3 354			
	TOTAL GENERAL	7 884			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 812	5 113	744		8 180
	TOTAL	3 812	5 113	744	8 180
	TOTAL GENERAL	3 812	5 113	744	8 180
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 113	744		

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	250	250	
Clients douteux ou litigieux	12 270	12 270	
Autres créances clients	577 359	577 359	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	604	604	
Impôts sur les bénéfices	753	753	
Taxe sur la valeur ajoutée	59 690	59 690	
Débiteurs divers	17	17	
Charges constatées d'avance	18 205	18 205	
	TOTAL	669 149	669 149

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	157	157		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	108 123	47 322	60 801	
Fournisseurs et comptes rattachés	721 114	721 114		
Personnel et comptes rattachés	15 474	15 474		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 819	10 819		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 748	3 748		
Autres impôts taxes et assimilés	1 757	1 757		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 200	1 200		
Autres dettes	25 430	25 430		
TOTAL	887 823	827 021	60 801	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 252			

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 SOCIALES	1.0000	10 125	1 125		11 250

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées au 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 créances et des dettes

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

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	8 000
Autres créances	17
Total	8 017

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des produits à recevoir

	Montant
RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	
- SARL B.R.REGUL PRESTATION	17
VIGNERONS ASSOC F A ETABL	
- FRAIS REPRES° COMPLMT V.ASS	8 000
Total	8 017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	157
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 428
Dettes fiscales et sociales	21 977
Autres dettes	18 664
Total	116 226

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
INT COURUS A PAYER SUR EMPRUNT	
- INT PRET FINANCEMENT SI	16
- INTERETS S/ EMPRUNT	39
FOURN. FACT.NON PARVENUES	
- BALESTARD DVS 4 EME TRIM	1 097
- COUDIERE RHONE V 4EME T	1 131
- DESBETS GD VINS 4 EME T	532
- DUCRUIX GD VINS 4 EME TRIM	1 970
- DURAND HOMMES ET VINS 4T	1 273
- GIRELLI 4 EME TRIM	293
- KOSMAN 4 EME TRIM	1 825
- MONTAGNE 4 EME TRIM	251
- MONVOISIN 4 EME TRIM	2 684
- PISSON 4 EME TRIM	1 547
- REGAZZI 4 EME TRIM	1 742
- VONLANTHEN EUROMARK 4T	6 213
- MAISON DINARD 4EME TRIM	136
- LA PANGEE 4EME TRIM	257
- BARNEY FRANC DE PIED 4T	4 825
- COUNIL JULIEN 4 TRIM	1 070
- NEBBIOLO 4 T	701
- D M C 4 TRIM	9 270
- LAVIEC 4EME TRIM	1 289
- CABINET COMPTA 4eme trim	3 360
- VAN OVERBEKE 4 EME TRIM	183
- VIVAT BACCHUS 4 EME TRIM	1 232
- BASSINOT DIVINE SEL 4EME TRI	567
- 790 BOUTEILLES PR 2016	287
- ULYS	105
- SARL BGSP	59
- VINSPIRE	1 123
- EARL VIGNOBLE LE BIHAN	22 219
- BORDAXURIA	4 668
- MATURIN CLASS VINS	992
- M RING	2 486
- HOLD PDV BITDEFENDER	39
DETTES PROV PR CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	5 069
CHARGES SOC S/ CONG A PAYER	
- Provisions pour congés payés	1 900
AUTRES CHARGES A PAYER	
- CVAE COT MINIMALE	78
- DROITS DE DOUANE ANNEE	1 393
DIVERS CHARGES A PAYER	
- HONO COMPTA SOLDE EX EN C	2 304
- TRIAXE HONO SOCIAL DEC	82
- COMM AGENTS / CLI DUS	13 702
- SAS DBSB	1 389
- LES INVINCIBLES	877
- JOLY	243
- DIVERS FAP	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMMISSION GARANTIE BPI / PGE INTER ET COMM COURUS A PAYER	68
- FACT FRAIS CRCA	43
- BNP COMM MVT ET GEST° CPTE	58
PERSONNEL PRIMES A PAYER	7 787
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES A PAYER	5 750
Total	116 226

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 205
Total	18 205

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			
- WINE PARIS	5 462		
- WINE PARIS	5 462		
- WINE PARIS	6 898		
- WINE PARIS	384		
Total	18 205		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

P. G. E. OBTENU LORS CRISE COVID 150 000 A L'ORIGINE	91 019
Total	91 019

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SUR EXERCICES ANTERIEURS	144	
Total	144	
Charges exceptionnelles		
- PERTE SUR CASSE MARCHANDISES	95	
- SUR EXERCICES ANTERIEURS	241	
Total	336	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	
REGULARISATION DIVERS CLIENTS	411
IJSS A RECEVOIR PR EMPLOYE AYANT BENEFICIE MAINTIEN SALAIRE	604
Total	1 015

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- REGULARISATION TAXE APPRENTISSAGE N-1	35	
- REDRESSEMENT URSSAF SUITE CONTROLE	206	
Total	241	
Produits		
- ANNUL CHQ D'AJUSTAGE BANCAIRE JAMAIS ENC	144	
Total	144	

A BISTO DE NAS
Société à responsabilité limitée
Au capital de 11 250 euros
Siège social : ALLÉE DE RIOLS ZAC AGEN SUD
47000 AGEN
489 036 863 RCS AGEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 juin 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 4 928,24 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice **-4 928,24 euros**

Imputation sur le compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2024

Certifié conforme
La Gérance

Signé par :
 **M. Marc PENNAVAYRE**
F45F7AF4521D468...

Signé par :
 **M. Didier RAYNAL**
7BA7027AE8D54B4...



**Copie certifiée
conforme**