

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NARBONNE - 1104 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 21/10/2024 - 4448 - 1986 D 00042 - 775 812 258 - LES VIGNERONS DU VAL
D'ORBIEU



SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

DOMAINE DE JONQUIERES

11100 NARBONNE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de résultat</i>	4
<i>Règles et Méthodes Comptables</i>	5
<i>Immobilisations</i>	9
<i>Amortissements</i>	10
<i>Provisions</i>	11
<i>Charges à répartir</i>	12
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	13
<i>Capital Social</i>	14
<i>Créances et Dettes</i>	15
<i>Produits à recevoir</i>	16
<i>Charges à payer</i>	17
<i>Charges et Produits constatés d'avance</i>	18
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	19
<i>Transferts de charges</i>	20
<i>Engagements financiers</i>	21
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	22
<i>Variations des capitaux propres</i>	23
<i>Effectif moyen</i>	24
<i>Rémunérations des dirigeants</i>	25
DETAIL DES COMPTES	26
INFORMATIONS FINANCIERES	35
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	36
LIASSE FISCALE	37
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	38
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	39
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	40
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	41
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	42
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	43
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	44
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	45
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	47
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	48
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	49
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	50
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	57
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	58
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	61
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	65
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	66
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	69
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	70
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	71
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	72
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	73
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	74
<i>2067 - Relevé de frais généraux</i>	75
<i>Fin</i>	76



TALENZ
ARES

COMPTES ANNUELS

LOIC JOUVERT

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	13 781	13 781		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	43 723	36 940	6 783	6 209
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 054 616	6 524	8 048 092	8 038 092
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	21 367		21 367	26 367
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	2 719	2 169	550	550
	TOTAL (II)	8 136 207	59 414	8 076 792	8 071 218
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	43 419 740	716 816	42 702 924	46 908 355
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	7 198 177		7 198 177	6 312 083
	Autres créances	15 019 051	4 117	15 014 934	15 304 120
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	81 460		81 460	181 611
	Charges constatées d'avance	655		655	225
	TOTAL (III)	65 719 083	720 933	64 998 150	68 706 394
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		73 855 290	780 347	73 074 942	76 777 612

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	550	550
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 317 264	4 646 648
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	495	495
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 060 686	293 689
	Réserves statutaires ou contractuelles	413 264	413 264
	Réserves réglementées	1 738 501	1 738 501
	Autres réserves	7 065 238	162 271
	Report à nouveau		(3 474 689)
	Résultat de l'exercice	3 378	11 144 653
	Subventions d'investissement	2 784 100	2 784 100
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	17 382 927	17 708 932
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	2 645	2 645
	Total des autres fonds propres	2 645	2 645
Provisions	Provisions pour risques	1 800 692	1 800 692
	Provisions pour charges	27 990	24 503
	Total des provisions	1 828 682	1 825 195
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 088 282	6 902 296
	Emprunts et dettes financières divers (3)	249 333	794 749
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	292 054	438 930
	Dettes fiscales et sociales	210 766	217 952
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	47 020 254	48 886 912
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	53 860 689	57 240 840
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	73 074 942	76 777 612
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 378,39	11 144 652,57
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		50 956 198	57 240 840
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 983 583	1 607 235
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2022		31/12/2021	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	50		493	
	Production vendue (Biens)	38 169 012	99,21	40 716 866	99,27
	Production vendue (Services et Travaux)	304 151	0,79	300 739	0,73
	Montant net du chiffre d'affaires	38 473 213	100,00	41 018 098	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	40 512	0,11	379 126	0,92
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	511 367	1,33	755 866	1,84
	Autres produits	2		2	
	Total des produits d'exploitation	39 025 094	101,43	42 153 093	102,77
	Achats de marchandises	1 872		1 793	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	33 073 108	85,96	37 808 524	92,18
	Variation de stock	3 994 587	10,38	5 670 473	13,82
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	675 492	1,76	1 531 951	3,73
	Impôts, taxes et versements assimilés	(23 269)	-0,06	13 713	0,03
	Salaires et traitements	346 858	0,90	254 249	0,62
	Charges sociales du personnel	148 294	0,39	101 569	0,25
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	722 310	1,88	6 757	0,02
	Autres charges	37 648	0,10	42 680	0,10
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation	38 976 901	101,31	45 431 711	110,76
	RESULTAT D'EXPLOITATION	48 193	0,13	(3 278 618)	-7,99
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	198			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 611	0,04	16 634	0,04
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIERES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	13 809	0,04	16 635	0,04
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	58 624	0,15	61 517	0,15
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	58 624	0,15	61 517	0,15
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT FINANCIER	(44 815)	-0,12	(44 883)	-0,11
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 378	0,01	(3 323 501)	-8,10
CHARGES FINANCIERES	Total des produits exceptionnels			34 058 795	83,03
	Total des charges exceptionnelles			19 590 642	47,76
	RESULTAT EXCEPTIONNEL			14 468 153	35,27
CHARGES FINANCIERES	PARTICIPATION DES SALAIRES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES				
CHARGES FINANCIERES	TOTAL DES PRODUITS	39 038 903	101,47	76 228 522	185,84
	TOTAL DES CHARGES	39 035 525	101,46	65 083 870	158,67
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 378	0,01	11 144 653	27,17

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **73 074 942** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **39 038 903** euros et un total **charges** de **39 035 525** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 378** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2022** et clôturés le **31/12/2022**, ayant une durée de **12** mois.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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 au cours de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Faits marquants de l'exercice

Néant.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = Linéaire, D = Dégressif, E = Exceptionnel) :

Immobilisations	Amortissements Pour Dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Logiciels informatiques	33,33% D/L	33,33% D/L
Matériels et outillages industriels	5 à 10% D/L	5 à 10% D/L
Install. Générales agencés, amén	10% L	10% L
Matériel de transport	10% L	10% L
Matériel de bureau et informat.	10 à 20 % L	10 à 20 % L
Mobilier	10 L	10 L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

Toutes les immobilisations ont été décomposées par nature de chaque composant. Chaque composant a été amorti sur sa période d'utilisation. Les écarts ont été comptabilisés.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

STOCKS

Vins Récolte 2021

Pour les vins de la récolte 2020, dans la mesure où le complément de prix n'est pas connu à la date d'arrêté, les prix de rémunération retenus sont évalués sur la base des prix bruts prévisionnels de rémunération, produit par produit, à la date d'arrêté des comptes, déduction faite d'une décote pour tenir compte de la rotation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou de la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de ventes, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Vins Récolte 2022

Pour les vins de la récolte 2021, dans la mesure où le complément de prix n'est pas connu à la date d'arrêté, les prix de rémunération retenus sont évalués sur la base des prix bruts prévisionnels de rémunération, produit par produit, à la date d'arrêté des comptes, déduction faite d'une décote pour tenir compte de la rotation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou de la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de ventes, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

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

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Néant.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est donnée :

CAPITAL SOCIAL :

Courant 2022, la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU a procédé au remboursement de parts sociales : 4 534 parts détenues par DE FOURNAS FRANCOIS-REGIS.

Au 31/12/2022, suite aux départs annoncés par deux adhérents, les 4800 parts sociales de la SCEA Domaines Georges Ortolal et les 29 600 parts sociales de la SCAV de Pouzols Minervois ont été sorties du capital social et donneront lieu à un remboursement dans les deux mois suivant l'assemblée générale.

ACQUISITION ET CESSIION DE TITRES

Courant 2022, la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU a acquis 1000 actions de sa filiale SAS VIN VO puis a cédé l'entiereté des actions détenues de UNSCV.

DOTATION DE LA CAISSE DE PEREQUATION

La caisse de péréquation a été dotée pour un montant de 3 000 000€ au 31/12/2021.
Une reprise a été faite pour un montant de 1 030 000€ au 31/12/2022.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	13 781					13 781
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 781					13 781
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	7 180					7 180
	Matériel de bureau, mobilier	33 961		2 582			36 543
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 141		2 582			43 723
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 044 616		10 000			8 054 616
	Autres titres immobilisés	26 367				5 000	21 367
	Prêts et autres immobilisations financières	2 719					2 719
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 073 702		10 000		5 000	8 078 702
TOTAL		8 128 625		12 582		5 000	8 136 207

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Autres	13 781		13 781
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 781		13 781
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			
	Matériel de transport	3 889	718	4 607
	Matériel de bureau, mobilier	31 043	1 290	32 333
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 932	2 008	36 940
TOTAL		48 713	2 008	50 721

	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							
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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	1 800 692			1 800 692
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	24 503	3 486		27 990
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 825 195	3 486		1 828 682
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	6 524 2 169			6 524 2 169
	Sur stocks et en-cours	505 973	716 816	505 973	716 816
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres	4 117			4 117
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	518 783	716 816	505 973	729 626
TOTAL GENERAL		2 343 978	720 302	505 973	2 558 308
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			720 302	505 973	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Le juge gestionnaire de la garantie d'actif et de passif pourrait libérer une partie de celle-ci à hauteur de 2 782 490.41€ dont nous espérons le versement pour la fin du premier semestre 2023.
Des négociations sont en cours sur le montant retenu pour évaluer des Indemnités de Départ à la Retraite ainsi qu'avec les services fiscaux sur l'imposition foncière du site de Sud Vins à Béziers.
Absence d'évolution sur le litige lié à la garantie passif.

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2022
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	50		50
Production vendue de biens	38 169 012		38 169 012
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	304 151		304 151
TOTAL	38 473 213		38 473 213

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		580 831,00	8,0000	4 646 648,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		41 173,00	8,0000	329 384,00
	Du capital social fin d'exercice		539 658,00	8,0000	4 317 264,00

--

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 719	2 719	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	7 198 177	7 198 177	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 684 686	7 684 686	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	499 163	499 163	
	Débiteurs divers	6 834 203	6 834 203	
	Charges constatées d'avances	655	655	
TOTAL DES CREANCES		22 220 602	22 220 602	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 983 583	1 983 583		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 104 699	1 200 208	2 904 491	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	292 054	292 054		
	Personnel et comptes rattachés	45 227	45 227		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 083	40 083		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	122 489	122 489		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 968	2 968		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	249 333	249 333		
	Autres dettes	47 020 254	47 020 254		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		53 860 689	50 956 198	2 904 491	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 190 262			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		54 803
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	2 064	2 064
Autres créances		52 739
Autres créances		52 739

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		334 380
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES</i>	258 409	258 409
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL - PROV. CONGES PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT - TAXE APPRENTISSAGE</i>	45 227 18 741 1 701 302	65 971
Autres dettes <i>DIVERS - CHARGES A PAYER</i>	10 000	10 000

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		655	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		655	

--

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits et Charges exceptionnels

	31/12/2022
Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Transferts de charges

31/12/2022	
79160000 - AVANTAGE NATURE	5 120
79130000 - REMBOURSEMENT MSA MALADIE	274
TOTAL	5 394

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Engagements financiers

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

AVALS ET CAUTIONS

35 099

35 099

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

IDR

Autres engagements

AUTORISATION FACILITE DE CAISSE CREDIT COOPERATIF

1 000 000

AUTORISATION FACILITE DE CAISSE CREDIT AGRICOLE

7 800 000

AUTORISATION FACILITE DE CAISSE BANQUE PALATINE

2 000 000

10 800 000

Total des engagements financiers (1)

10 835 099

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Nombre d'heures de DIF acquis à la clôture de l'exercice :

.....

Nombre d'heures de DIF pris au cours de l'exercice :

.....

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	4 646 648			(329 384)	4 317 264
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	495				495
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	293 689	766 996			1 060 686
Réserves statutaires ou contractuelles	413 264				413 264
Réserves réglementées	1 738 501				1 738 501
Autres réserves	162 271	6 902 968			7 065 238
Report à nouveau	(3 474 689)	3 474 689			
Résultat de l'exercice	11 144 653	(11 144 653)		3 378	3 378
Subventions d'investissement	2 784 100				2 784 100
Provisions réglementées					
TOTAL	17 708 932			(326 006)	17 382 927

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
¹dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 17 708 932
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 17 708 932
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 (326 006)

Effectif moyen

31/12/2022

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3
	Professions intermédiaires	5
	Employés	
	Ouvriers	
	TOTAL	8

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

37 646

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.



TALENZ
ARES

DÉTAIL DES COMPTES

LOIC JOUVERT

Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	8 076 792,41	11,05	8 071 218,47	10,51	5 573,94	0,07
Autres immobilisations incorporelles						
20810000 LOGICIEL INFORMATIQUE	13 781,28	0,02	13 781,28	0,02		
28081000 AMORT DES LOGICIELS	(13 781,28)	-0,02	(13 781,28)	-0,02		
Autres immobilisations corporelles	6 783,36	0,01	6 209,42	0,01	573,94	9,24
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 180,00	0,01	7 180,00	0,01		
21830000 MATERIEL DE BUR. & INFORMATIQUE	17 657,52	0,02	15 075,62	0,02	2 581,90	17,13
21840000 MOBILIER	18 885,52	0,03	18 885,52	0,02		
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(4 607,17)	-0,01	(3 889,17)	-0,01	(718,00)	-18,46
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFORMATI	(13 446,99)	-0,02	(12 157,03)	-0,02	(1 289,96)	-10,61
28184000 AMORT MOBILIER	(18 885,52)	-0,03	(18 885,52)	-0,02		
Autres participations	8 048 091,77	11,01	8 038 091,77	10,47	10 000,00	0,12
26112500 PARTICIPATIONS SCI JACOBINS	10 671,43	0,01	10 671,43	0,01		
26116000 PARTICIPATIONS I.C.V.	267,55		267,55			
26180100 PARTICIPATIONS VIN VO	10 000,00	0,01			10 000,00	
26180200 PARTICIPATIONS VINADEIS	7 433 677,28	10,17	7 433 677,28	9,68		
26181300 PARTICIPATIONS INVIVO WINES	600 000,00	0,82	600 000,00	0,78		
29610000 PROV. DEPREC TITRE GENDRE	(6 524,49)	-0,01	(6 524,49)	-0,01		
Autres titres immobilisés	21 367,28	0,03	26 367,28	0,03	(5 000,00)	-18,96
27100000 TITRES IMMOB. (DROIT PROPRIETE)	15,24		15,24			
27122000 TITRES SCI SAPORTA	1 524,49		1 524,49			
27123000 TITRES ADELPHÉ	1 509,25		1 509,25			
27128000 PARTICIPATIONS NSCT V	13 078,95	0,02	13 078,95	0,02		
27129500 PARTICIPATIONS CREDIT COOPERATIF	45,75		45,75			
27131000 PARTICIPATIONS UNSCV	5 000,00	0,01	10 000,00	0,01	(5 000,00)	-50,00
27133000 PARTICIPATIONS CUMA DE VILLALIER	7,50		7,50			
27136000 PARTICIPATIONS DISTILLERIE COOP	185,60		185,60			
27137000 PARTICIPATION SCAV L'AVENIR	0,50		0,50			
Autres immobilisations financières	550,00		550,00			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	2 718,69		2 718,69			
29750000 DEPREC DEPOTS&CAUTIONMT VERSES	(2 168,69)		(2 168,69)			
TOTAL III - Actif Circulant NET	64 998 150,03	88,95	68 706 393,94	89,49	(3 708 243,91)	-5,40
Matières premières, approvisionnements	42 702 923,88	58,44	46 908 354,51	61,10	(4 205 430,63)	-8,97
31100000 STOCK VIN VRAC	14 664 581,58	20,07	19 015 069,00	24,77	(4 350 487,42)	-22,88
31130000 STOCK RECOLTE N+1	28 749 262,08	39,34	28 381 612,60	36,97	367 649,48	1,30
31500000 STOCK MATIERES SECHES	5 896,12	0,01	17 645,54	0,02	(11 749,42)	-66,59
39110000 PROV. DEPREC STOCK VRAC	(716 815,90)	-0,98	(505 972,63)	-0,66	(210 843,27)	-41,67
Créances clients et comptes rattachés	7 198 176,70	9,85	6 312 083,32	8,22	886 093,38	14,04
41100000 CENTRALISATION CLIENTS	502 123,79	0,69	102 850,54	0,13	399 273,25	388,21
41180000 CENTRAL. CPTES CLTS GROUPE-CONS	6 623 068,31	9,06	6 180 824,90	8,05	442 243,41	7,16
41190000 CENTRAL. CPTES CLTS ADHERENT-C	4 530,60	0,01	2 009,95		2 520,65	125,41
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	2 064,00				2 064,00	
41880000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR GRO			3 933,93	0,01	(3 933,93)	-100,00
41200000 CENTRAL. CLIENTS AFFACTURATION FR	66 390,00	0,09	22 464,00	0,03	43 926,00	195,54
Autres créances	15 014 934,25	20,55	15 304 120,32	19,93	(289 186,07)	-1,89
40980000 FOURNISSEURS - AVOIR A RECEVOIR	52 738,75	0,07	99 219,29	0,13	(46 480,54)	-46,85
42580000 PERSONNEL REGUL/FRAIS DEPLACEMENT	1 000,00				1 000,00	
44170000 ETAT - SUBVENT. D'EXPLOIT. A RECE			35 052,14	0,05	(35 052,14)	-100,00

Détail de l'Actif

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
44567000	TVA CREDIT A REPORTER	32 577,00	0,04	123 227,00	0,16	(90 650,00)	-73,56
44584600	ATT TVA DEDUCTIBLE SUR ENCAISSE	16 522,05	0,02	16 621,11	0,02	(99,06)	-0,60
44586000	TVA S/ FACTURES NON PARVENUES	7 635 587,23	10,45	7 771 326,51	10,12	(135 739,28)	-1,75
44588000	T.V.A. S/CREANCES IRRECouvrABLE			8 640,00	0,01	(8 640,00)	-100,00
45115200	COMPTE COURANT VISAGES ET VINS	4 117,13	0,01	4 117,13	0,01		
45260000	ADHERENT AVOIR A RECEVOIR	131 536,45	0,18	99 440,56	0,13	32 095,89	32,28
45282000	ADHERENT FACTURES A ETABLIR R20			369 290,94	0,48	(369 290,94)	-100,00
45282100	ADHERENT FACTURES A ETABLIR R20	363 508,93	0,50			363 508,93	
46700000	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CRE	6 781 212,77	9,28	6 781 212,77	8,83		
46751000	PRET CONSO. ACTIONS L.L	75,00		75,00			
46752000	PRET CONSO. ACTIONS ADELPHÉ	15,00		15,00			
47120000	COMPTE D'ATTENTE SUR SAISIE	161,07				161,07	
49510000	PROV P/DEPRECIATION CREANCES	(4 117,13)	-0,01	(4 117,13)	-0,01		
Disponibilités		81 460,10	0,11	181 611,00	0,24	(100 150,90)	-55,15
51200100	CREDIT AGRICOLE	58 980,93	0,08	153 682,32	0,20	(94 701,39)	-61,62
51200400	BANQUE PALATINE	1 144,50		6 642,75	0,01	(5 498,25)	-82,77
51202500	BANQUE POPULAIRE DU SUD OPTIPLU	989,13		820,55		168,58	20,54
51202600	CREDIT COOPERATIF LIVRET	318,49		318,33		0,16	0,05
51204200	CREDIT AGRICOLE LIVRET	20 027,05	0,03	20 027,05	0,03		
53110000	CAISSE			120,00		(120,00)	-100,00
Charges constatées d'avance		655,10		224,79		430,31	191,43
48610000	CHARGES CONST AT.AVANCE ECRIT. S	655,10		224,79		430,31	191,43
TOTAL DUBILAN ACTIF		73 074 942,44	100,00	76 777 612,41	100,00	(3 702 669,97)	-4,82

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	17 382 926,72	23,79	17 708 932,33	23,07	(326 005,61)	-1,84
Capital Social ou individuel	4 317 264,00	5,91	4 646 648,00	6,05	(329 384,00)	-7,09
10131000 CAPITAL PARTS SOCIALES D'ACTIVITE	3 587 504,00	4,91	3 898 976,00	5,08	(311 472,00)	-7,99
10132000 CAPITAL PARTS A AVANTAGES PARTI.	721 008,00	0,99	738 920,00	0,96	(17 912,00)	-2,42
10141000 PART DE GARANTIE	8 752,00	0,01	8 752,00	0,01		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	495,46		495,46			
10412000 DROITS D'ENTREE	495,46		495,46			
Réserve légale	1 060 685,70	1,45	293 689,30	0,38	766 996,40	261,16
10611000 RESERVE LEGALE	1 060 685,70	1,45	293 689,30	0,38	766 996,40	261,16
Réserves statutaires ou contractuelles	413 263,77	0,57	413 263,77	0,54		
10638000 AUTRES RESERVES STAT OU CONTRAC	413 263,77	0,57	413 263,77	0,54		
Réserves réglementées	1 738 500,81	2,38	1 738 500,81	2,26		
10620000 RESERVES INDISPONIBLES	1 347 938,97	1,84	1 347 938,97	1,76		
10646000 RESERVES PARTS SOC. ANNULEES	390 561,84	0,53	390 561,84	0,51		
Autres réserves	7 065 238,41	9,67	162 270,80	0,21	6 902 967,61	N/S
10680000 AUTRES RESERVES	6 908 451,18	9,45	5 483,57	0,01	6 902 967,61	N/S
10681000 RESERVE P VALUE LT	156 787,23	0,21	156 787,23	0,20		
Report à nouveau			(3 474 688,56)	-4,53	3 474 688,56	100,00
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			(3 474 688,56)	-4,53	3 474 688,56	100,00
Résultat de l'exercice	3 378,39		11 144 652,57	14,52	(11 141 274,18)	-99,97
Subventions d'investissement	2 784 100,18	3,81	2 784 100,18	3,63		
13100000 SUBVENTIONS EQUIPEMENTS RECUES	2 784 100,18	3,81	2 784 100,18	3,63		
TOTAL II - Autres fonds propres	2 645,00		2 645,00			
Avances conditionnées	2 645,00		2 645,00			
16740000 AVANCES CONDITIONNEES	2 645,00		2 645,00			
TOTAL III - Total des Provisions	1 828 681,88	2,50	1 825 195,42	2,38	3 486,46	0,19
Provisions pour risques	1 800 692,00	2,46	1 800 692,00	2,35		
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	1 800 692,00	2,46	1 800 692,00	2,35		
Provisions pour charges	27 989,88	0,04	24 503,42	0,03	3 486,46	14,23
15300000 PROVISIONS POUR RETRAITES	27 989,88	0,04	24 503,42	0,03	3 486,46	14,23
TOTAL IV - Total des dettes	53 860 688,84	73,71	57 240 839,66	74,55	(3 380 150,82)	-5,91
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 088 282,22	8,33	6 902 295,88	8,99	(814 013,66)	-11,79
16411400 PGE C A COVID19	2 744 996,38	3,76	3 538 877,90	4,61	(793 881,52)	-22,43
16419000 EMPRUNTS PALATINE	670 712,61	0,92	868 765,46	1,13	(198 052,85)	-22,80
16419600 PGE COVID CREDIT COOPERATIF	688 990,43	0,94	887 417,69	1,16	(198 427,26)	-22,36
51200300 BANQUE POPULAIRE DU SUD	992 416,76	1,36	692 262,97	0,90	300 153,79	43,36
51200900 CREDIT COOPERATIF	991 166,04	1,36	914 971,86	1,19	76 194,18	8,33
Emprunts et dettes financières divers	249 332,77	0,34	794 749,05	1,04	(545 416,28)	-68,63
45190000 COMPTE COURANT ADHERENT	249 332,77	0,34	794 749,05	1,04	(545 416,28)	-68,63

Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	292 053,89	0,40	438 929,96	0,57	(146 876,07)	-33,46
40100000 CENTRALISATION FOURNISSEURS	26 284,49	0,04	79 329,32	0,10	(53 044,83)	-66,87
40180000 CENTRAL.FOURNISSEURS GROUPE-CON	1 850,72		55 906,25	0,07	(54 055,53)	-96,69
40190000 CENTRAL.FOURNISSEURS ADHERENT-C	5 509,66	0,01			5 509,66	
40810000 FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES	258 409,02	0,35	231 616,43	0,30	26 792,59	11,57
40880000 FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES G			72 077,96	0,09	(72 077,96)	-100,00
Dettes fiscales et sociales	210 765,96	0,29	217 952,43	0,28	(7 186,47)	-3,30
42820000 PERSONNEL - PROV. CONGES PAYER	45 226,59	0,06	35 013,50	0,05	10 213,09	29,17
43110000 MUTUALITE SOCIALE AGRICOLE	15 921,10	0,02	11 642,76	0,02	4 278,34	36,75
43709000 MUTUELLE	1 832,46		1 624,74		207,72	12,78
43711000 CCPMA	3 588,26		6 372,74	0,01	(2 784,48)	-43,69
43820000 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	18 740,87	0,03	14 025,99	0,02	4 714,88	33,62
44210000 ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE (I	964,22		914,57		49,65	5,43
44551000 TVA A DECAISSER	8 639,00	0,01	8 639,00	0,01		
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ ABS	22 139,04	0,03	8 854,96	0,01	13 284,08	150,02
44571000 TVA COLLECTEE TAUX NORMAL	72,87				72,87	
44571500 TVA COLLECTEE TAUX REDUIT	0,83				0,83	
44586100 TVA S/ AVOIRS A RECEVOIR	30 707,98	0,04	33 109,98	0,04	(2 402,00)	-7,25
44587000 TVA S/ FACTURES A ETABLIR	60 928,82	0,08	62 204,13	0,08	(1 275,31)	-2,05
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	1 701,49		32 327,66	0,04	(30 626,17)	-94,74
44862000 ETAT - TAXE APPRENTISSAGE	302,43		1 651,40		(1 348,97)	-81,69
44863000 ETAT - FORMAT° PROFESSIONNELLE			1 571,00		(1 571,00)	-100,00
Autres dettes	47 020 254,00	64,35	48 886 912,34	63,67	(1 866 658,34)	-3,82
41880000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR GRO	0,01				0,01	
41980000 CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR			51 840,00	0,07	(51 840,00)	-100,00
45201800 CENTRA CPT ADHERENT R2018			149 804,80	0,20	(149 804,80)	-100,00
45201900 CENTRA CPT ADHERENT R2019	249 602,19	0,34	574 257,21	0,75	(324 655,02)	-56,53
45202000 CENTRA CPT ADHERENT R2020	357 388,75	0,49	287 071,12	0,37	70 317,63	24,49
45202100 CENTRA CPT ADHERENT R2021	169 160,18	0,23	34 678,00	0,05	134 482,18	387,80
45202200 CENTRA CPT ADHERENT R2022	82 776,00	0,11			82 776,00	
45250000 ADHERENT FACTURES NON PARVENU	92 317,84	0,13	73 850,11	0,10	18 467,73	25,01
45251900 ADHERENT FACTURES NON PARVENUE			9 576,00	0,01	(9 576,00)	-100,00
45252000 ADHERENT FACTURES NON PARVENUE			10 370 107,95	13,51	(10 370 107,95)	-100,00
45252100 ADHERENT FACTURES NON PARVENUE	8 502 110,48	11,63	34 325 727,12	44,71	(25 823 616,64)	-75,23
45252200 ADHERENT FACTURES NON PARVENUE	35 586 898,52	48,70			35 586 898,52	
45281800 ADHERENT FACTURES A ETABLIR R20	0,01		0,01			
46100000 CAISSE DE PEREQUATION COLLECTIVE	1 970 000,00	2,70	3 000 000,00	3,91	(1 030 000,00)	-34,33
46860000 DIVERS - CHARGES A PAYER	10 000,00	0,01	10 000,00	0,01		
47110000 COMPTE D'ATTENTE FAC. FOURNISSE	0,02		0,02			
TOTAL DUBILAN PASSIF	73 074 942,44	100,00	76 777 612,41	100,00	(3 702 669,97)	-4,82

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	39 025 094,10	101,43	42 153 092,82	102,77	(3 127 998,72)	-7,42
Ventes de marchandises	49,65		492,86		(443,21)	-89,93
Ventes de marchandises FRANCE	49,65		492,86		(443,21)	-89,93
70730300 VENTES DIVERSES FRANCE TVA	49,65		456,66		(407,01)	-89,13
70730400 VENTES DIVERSES FRANCE TVA TAUX			36,20		(36,20)	-100,00
Production vendue Biens	38 169 012,38	99,21	40 716 866,31	99,27	(2 547 853,93)	-6,26
Production vendue Biens FRANCE	38 169 012,38	99,21	40 716 866,31	99,27	(2 547 853,93)	-6,26
70112000 VENTES VINS CONDITIONNES FRANCE	183 045,65	0,48	1 264,11		181 781,54	N/S
70112100 VENTES VINS CONDITIONNES FR TAUX	15,16				15,16	
70122000 VENTES VINS VRAC FRANCE	37 758 359,57	98,14	2 910 261,91	7,10	34 848 097,66	N/S
70122100 VENTES VINS VRAC FRANCE TAUX RE	126 000,00	0,33			126 000,00	
70122300 VENTES VINS VRAC FRANCE EXO	84 042,00	0,22			84 042,00	
70122600 VENTES JUS FRANCE CONDIT TAUX R			166,63		(166,63)	-100,00
70180000 VENTES VINS CONDIT. GROUPE			2 714 398,50	6,62	(2 714 398,50)	-100,00
70185000 VENTES VINS VRAC GROUPE			35 075 553,38	85,51	(35 075 553,38)	-100,00
70190000 VENTES VINS CONDIT. ADHERENT	17 550,00	0,05	15 200,28	0,04	2 349,72	15,46
70280000 VENTES APPROV ST K GROUPE			21,50		(21,50)	-100,00
Production vendue Services + Travaux	304 150,62	0,79	300 739,11	0,73	3 411,51	1,13
Production vendue Services FRANCE	304 150,62	0,79	300 739,11	0,73	3 411,51	1,13
70653000 AUTRES PREST AT° SERVICES FRANCE	4 000,00	0,01			4 000,00	
70680000 PERSONNEL GROUPE			(0,01)		0,01	100,00
70682000 REFACT HONORAIRES GROUPE			(988,62)		988,62	100,00
70692000 REFACT HONORAIRES ADHERENT	29 639,89	0,08	58 452,29	0,14	(28 812,40)	-49,29
70859000 REFACTURATIONS DIVERSES TVA	3 068,60	0,01	(20 208,44)	-0,05	23 277,04	115,18
70859100 REFACTURATIONS DIVERSES EXO TVA	1 280,00				1 280,00	
70859500 REFACTURATIONS DIVERSES TAUX IN	86,36				86,36	
70880000 AUTRES REFACTURATIONS GROUPE			8 708,74	0,02	(8 708,74)	-100,00
70883000 REFACT ASSURANCES GROUPE			4 496,35	0,01	(4 496,35)	-100,00
70890000 AUTRES REFACTURATIONS ADHERENT	263 852,96	0,69	247 026,29	0,60	16 826,67	6,81
70890100 REFACTURATIONS TRANSPORTS ADH	2 222,81	0,01	3 252,51	0,01	(1 029,70)	-31,66
Montant net du chiffre d'affaires	38 473 212,65	100,00	41 018 098,28	100,00	(2 544 885,63)	-6,20
Subventions d'exploitation	40 512,47	0,11	379 125,95	0,92	(338 613,48)	-89,31
74100000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	40 512,47	0,11	379 125,95	0,92	(338 613,48)	-89,31
Reprises sur provisions, transferts de charges	511 367,07	1,33	755 866,31	1,84	(244 499,24)	-32,35
78173000 REPR.AMT'S PROV. / EXPLOITATION	505 972,63	1,32	728 256,83	1,78	(222 284,20)	-30,52
79110000 REMBOURSEMENT ASSURANCE GROU			24 220,50	0,06	(24 220,50)	-100,00
79130000 REMBOURSEMENT MSA MALADIE	274,00		573,78		(299,78)	-52,25
79160000 AVANTAGE NATURE	5 120,44	0,01	2 815,20	0,01	2 305,24	81,89
Autres produits d'exploitation	1,91		2,28		(0,37)	-16,23
75800000 PRODUITS DIV GEST COURANTE	1,91		2,28		(0,37)	-16,23
Total des charges d'exploitation	38 976 900,89	101,31	45 431 711,02	110,76	(6 454 810,13)	-14,21
Achats de marchandises	1 871,81		1 793,25		78,56	4,38
60780000 ACHAT PF GROUPE	1 068,46		1 793,25		(724,79)	-40,42
60790000 ACHAT PF ADHERENTS	803,35				803,35	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Achats de matières premières et autres appro.	33 073 107,73	85,96	37 808 524,46	92,18	(4 735 416,73)	-12,52
60119800 ACHAT VIN VRAC FRANCE	(1 030 000,00)	-2,68	(31 489 596,69)	-76,77	30 459 596,69	96,73
60180000 ACHAT S VRAC GROUPE			6 250,00	0,02	(6 250,00)	-100,00
60190100 ACHAT VIN VRAC ADHERENTS N +1	1 050 976,16	2,73	27 771 653,50	67,71	(26 720 677,34)	-96,22
60190200 ACHAT VIN VRAC ADHERENTS N	32 857 978,67	85,40	41 042 794,59	100,06	(8 184 815,92)	-19,94
60190300 ACHAT VIN VRAC ADHERENTS N-1	97 791,56	0,25	377 380,90	0,92	(279 589,34)	-74,09
60190400 ACHAT VIN VRAC ADHERENTS N-2	86 230,86	0,22	50 307,41	0,12	35 923,45	71,41
60211000 ACHAT CONTENANTS	3 360,64	0,01			3 360,64	
60211200 ACHAT FERMETURES NON FISCALISEES	436,10		6 542,80	0,02	(6 106,70)	-93,33
60211300 ACHAT FERMETURES FISCALISEES	3 530,90	0,01	37 382,39	0,09	(33 851,49)	-90,55
60211500 ACHAT HABILLAGES	1 600,36		1 338,38		261,98	19,57
60211600 CLICHES FORFAITS TIRAGES			200,01		(200,01)	-100,00
60213000 ACHAT EMBALLAGES	1 193,48		3,33		1 190,15	N/S
60280000 ACHAT APPROV STOCK GROUPE			629,99		(629,99)	-100,00
60810000 TAXES PARAFISCALES	9,00		609,00		(600,00)	-98,52
60811000 FRAIS ACCESS/ACHATS ADHERENTS			1 561,43		(1 561,43)	-100,00
60880000 FRAIS ACCESS/ACHATS GROUPE			1 467,42		(1 467,42)	-100,00
Variation de stocks approvisionnements	3 994 587,36	10,38	5 670 473,19	13,82	(1 675 885,83)	-29,55
60310000 VARIATION STOCKS MATIERES SECHES	11 749,42	0,03	7 166,45	0,02	4 582,97	63,95
60311100 VARIATION STOCKS VIN VRAC ADHER	3 982 837,94	10,35	5 663 306,74	13,81	(1 680 468,80)	-29,67
Autres achats et charges externes	675 491,62	1,76	1 531 951,42	3,73	(856 459,80)	-55,91
60630000 ACH APPROV N/STK ENTR EQUIPEME	89,71				89,71	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 044,50				1 044,50	
60650000 FOURNITURES INFORMATIQUES	1 009,08		1 192,26		(183,18)	-15,36
60660000 CARBURANT GAZOIL	13 748,04	0,04	8 785,46	0,02	4 962,58	56,49
60670000 AUTRES ACHAT NON STOCKES	3 034,63	0,01	410,09		2 624,54	639,99
60680000 AUTRES ACHATS NON STOCKES GROU			312,30		(312,30)	-100,00
60690000 AUTRES ACHATS NON STOCKES ADHE			(250,17)		250,17	100,00
61110000 SOUS TRAITANCE SURVEILLANCE	(530,61)		530,61		(1 061,22)	-200,00
61111000 TRAITEMENT VINICOLE	63 012,89	0,16	10 426,66	0,03	52 586,23	504,34
61113100 PREST EMBOUTEILLAGE	42 942,50	0,11			42 942,50	
61170000 AUTRES SOUS TRAITANCE	33 000,00	0,09			33 000,00	
61180000 SOUS TRAITANCE GROUPE	(26 650,83)	-0,07	930 620,42	2,27	(957 271,25)	-102,86
61190000 SOUS TRAITANCE ADHERENTS	4 441,28	0,01	22 076,45	0,05	(17 635,17)	-79,88
61320000 LOCATION IMMEUBLE	6 000,00	0,02			6 000,00	
61320500 LOCATION JONQUIERES	3 023,43	0,01	2 075,00	0,01	948,43	45,71
61330000 LOCATION CUVERIE ET CAVES	159 599,88	0,41	123 526,11	0,30	36 073,77	29,20
61351000 LOCATION VEHICULES TOURISME	30 682,73	0,08	14 787,87	0,04	15 894,86	107,49
61370000 LOCATION INFORMATIQUE	1 063,36		1 390,00		(326,64)	-23,50
61380000 LOCATION GROUPE			23 064,50	0,06	(23 064,50)	-100,00
61390000 LOCATION ADHERENT	32 685,98	0,08	35 000,00	0,09	(2 314,02)	-6,61
61551000 ENTRETIEN VEHICULES TOURISME	1 499,44		2 409,83	0,01	(910,39)	-37,78
61561500 MAINTENANCE INFORMATIQUE			2 200,00	0,01	(2 200,00)	-100,00
61580000 ENTRETIEN & REPARATION GROUPE			75,00		(75,00)	-100,00
61615000 ASSURANCE FLOTTE	1 710,15		448,39		1 261,76	281,40
61641000 ASSURANCE RISQUE D'EXPLOITATION	60 098,33	0,16	31 681,00	0,08	28 417,33	89,70
61642000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	10 306,68	0,03	31 364,44	0,08	(21 057,76)	-67,14
61650000 ASSURANCE GIPAC	6 870,80	0,02	8 720,01	0,02	(1 849,21)	-21,21
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	940,25		2 256,84	0,01	(1 316,59)	-58,34
61850000 FORMATION PERSONNEL	108,33		1 123,00		(1 014,67)	-90,35
61860000 FORMATION ADMINISTRATEURS	108,33				108,33	
62111000 PERSONNEL INTERIMAIRE			256,12		(256,12)	-100,00
62180000 PERSONNEL GROUPE			6 000,00	0,01	(6 000,00)	-100,00
62190000 PERSONNEL ADHERENTS	(7 939,07)	-0,02			(7 939,07)	
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	2 066,51	0,01	2 728,45	0,01	(661,94)	-24,26
62262000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CPT	9 499,80	0,02	61 527,03	0,15	(52 027,23)	-84,56
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	10 747,67	0,03	(6 000,00)	-0,01	16 747,67	279,13
62265000 HONORAIRES DIVERS	16 757,20	0,04	10 822,20	0,03	5 935,00	54,84
62266000 HONORAIRES VINIFICAT° ET ANALYSE	35 463,11	0,09	59 631,43	0,15	(24 168,32)	-40,53

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
62270000	FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	104,15		120,39		(16,24)	-13,49
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	493,07		493,07		493,07	
62410000	TRANSPORT SUR ACHATS	1 255,00		1 255,00		1 255,00	
62420000	TRANSPORT SUR VENTES	531,68		531,68		531,68	
62462200	TRANSPORT ENTRE DEPOTS	52 146,07	0,14	59 303,98	0,14	(7 157,91)	-12,07
62465000	TRANSPORT DIVERS			14,10		(14,10)	-100,00
62480000	TRANSPORT GROUPE	(1 542,27)		4 801,33	0,01	(6 343,60)	-132,12
62510000	FRAIS DEPLACEMENT	24 993,32	0,06	14 185,97	0,03	10 807,35	76,18
62570000	MISSIONS RECEPTIONS	4 159,21	0,01	1 890,24		2 268,97	120,04
62580000	FRAIS DEPLACT GROUPE			27,14		(27,14)	-100,00
62612000	EXPEDITIONS RAPIDES	588,12		588,12		588,12	
62620000	TELEPHONE	738,97		670,43		68,54	10,22
62640000	SERVICE INTERNET	82,50		82,50		82,50	
62750100	FRAIS BANCAIRES CREDIT AGRICOLE	17 718,72	0,05	22 848,63	0,06	(5 129,91)	-22,45
62750300	FRAIS BANCAIRES BANQUE POPULAIR	2 556,28	0,01	1 483,60		1 072,68	72,30
62750400	FRAIS BANCAIRES BANQUE PALATINE	7 229,72	0,02	7 577,36	0,02	(347,64)	-4,59
62750900	FRAIS BANCAIRES CREDIT COOPERATI	30 272,38	0,08	9 781,06	0,02	20 491,32	209,50
62810000	COTISATIONS CONCOURS DIVERS	63,21		854,36		(791,15)	-92,60
62813000	COTISATIONS DIVERSES	12 499,00	0,03	11 141,00	0,03	1 358,00	12,19
62870000	FRAIS DIVERS	4 577,32	0,01	3 634,12	0,01	943,20	25,95
62890000	FRAIS DIVERS ADHERENTS	591,07		4 426,41	0,01	(3 835,34)	-86,65
Impôts, taxes et versements assimilés		(23 269,14)	-0,06	13 713,39	0,03	(36 982,53)	-269,68
63190000	CHARGES FISCALES S/ CONGES PAYES	135,83		122,09		13,74	11,25
63330000	PARTIC EMPLOY FORMAT° PROFESS			1 571,03		(1 571,03)	-100,00
63350000	VERSEMENTS LIBERATOIRES - TAXE A	303,03		1 651,27		(1 348,24)	-81,65
63511100	C.V.A.E.	(29 870,00)	-0,08	257,00		(30 127,00)	N/S
63511200	C.F.E.	5 062,00	0,01	5 259,00	0,01	(197,00)	-3,75
63514000	TAXE/ VEHICULES TOURISME SOCIETE	1 100,00		1 862,00		(762,00)	-40,92
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT			2 991,00	0,01	(2 991,00)	-100,00
Salaires et traitements		346 858,46	0,90	254 249,22	0,62	92 609,24	36,42
64110000	SALAIRES	303 231,02	0,79	218 388,61	0,53	84 842,41	38,85
64120000	CONGES PAYES	10 213,09	0,03	10 679,73	0,03	(466,64)	-4,37
64130000	PRIMES & GRATIFICATIONS	25 323,91	0,07	17 669,65	0,04	7 654,26	43,32
64160000	INTERESSEMENT			1 753,57		(1 753,57)	-100,00
64195000	INDEMNITES MALADIE			62,46		(62,46)	-100,00
64197000	AVANTAGE EN NATURE	5 240,44	0,01	2 965,68	0,01	2 274,76	76,70
64198500	AVANTAGE EN NATURE VIN	2 850,00	0,01	2 729,52	0,01	120,48	4,41
Charges sociales du personnel		148 294,41	0,39	101 569,45	0,25	46 724,96	46,00
64510000	MSA	132 148,15	0,34	89 251,65	0,22	42 896,50	48,06
64520000	MUTUELLE VERTE	3 271,86	0,01	2 601,69	0,01	670,17	25,76
64530000	CCPMA	7 555,09	0,02	5 510,74	0,01	2 044,35	37,10
64590000	CHARGES SOC. S/ CONGES PAYES	4 714,88	0,01	4 524,09	0,01	190,79	4,22
64591000	CHARGES SOC. S/ PRIMES			(598,21)		598,21	100,00
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	604,43		279,49		324,94	116,26
Dotation aux amortissements sur immobilisations		2 007,96	0,01	1 692,59		315,37	18,63
68112000	DOTATION AMORT. S/IMMO. CORPOR.	2 007,96	0,01	1 692,59		315,37	18,63
Dotations aux provisions sur actif circulant		716 815,90	1,86			716 815,90	
68173000	DOTATION PROVIS° DEPRECIAT° STO	716 815,90	1,86			716 815,90	
Dotations aux prov. pour risques et charges		3 486,46	0,01	5 064,31	0,01	(1 577,85)	-31,16
68150000	DOTATION PROV. P/RISQUES & CHARG	3 486,46	0,01	5 064,31	0,01	(1 577,85)	-31,16
Autres charges de gestion courante		37 648,32	0,10	42 679,74	0,10	(5 031,42)	-11,79
65310000	INDEMNITES ADMINISTRATEURS	37 646,46	0,10	42 677,31	0,10	(5 030,85)	-11,79

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COUR	1,86		2,43		(0,57)	-23,46
Résultat d'exploitation	48 193,21	0,13	(3 278 618,20)	-7,99	3 326 811,41	101,47
Total des produits financiers	13 808,91	0,04	16 634,55	0,04	(2 825,64)	-16,99
Produits financiers de participations	198,02		0,13		197,89	N/S
76171000 REVENUS CREANCES/PARTICIPATIONS	198,02		0,13		197,89	N/S
Autres intérêts et produits assimilés	13 610,89	0,04	16 634,42	0,04	(3 023,53)	-18,18
76875000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	13 610,89	0,04	16 634,42	0,04	(3 023,53)	-18,18
Total des charges financières	58 623,73	0,15	61 517,08	0,15	(2 893,35)	-4,70
Intérêts et charges assimilées	58 623,73	0,15	61 517,08	0,15	(2 893,35)	-4,70
66110100 INTERETS DES EMPRUNTS MT CRCAM	17 147,00	0,04	11 977,87	0,03	5 169,13	43,16
66110400 INTERETS DES EMPRUNTS MT PALAT	6 189,55	0,02	4 927,06	0,01	1 262,49	25,62
66110900 INTERETS DES EMPRUNTS CREDIT CO	5 815,14	0,02	6 559,09	0,02	(743,95)	-11,34
66120100 INTERETS DES SPOTS CT CRCAM	20 094,00	0,05	9 761,12	0,02	10 332,88	105,86
66120400 INTERETS DES SPOTS PALATINE			4 944,44	0,01	(4 944,44)	-100,00
66150100 INTERETS BANCAIRES C/C CRCAM	92,29		54,68		37,61	68,78
66150400 INTERETS BANCAIRES C/C PALATINE			223,73		(223,73)	-100,00
66150900 INTERETS BANCAIRES C/C CREDIT CO	9 285,75	0,02	1 175,29		8 110,46	690,08
66880000 CHARGES FINANCIERES GROUPE			21 920,20	0,05	(21 920,20)	-100,00
66890000 CHARGES FINANCIERES ADHERENTS			(26,40)		26,40	100,00
Résultat financier	(44 814,82)	-0,12	(44 882,53)	-0,11	67,71	0,15
Résultat courant avant impôts	3 378,39	0,01	(3 323 500,73)	-8,10	3 326 879,12	100,10
Total des produits exceptionnels			34 058 795,08	83,03	(34 058 795,08)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			34 058 795,08	83,03	(34 058 795,08)	-100,00
77560000 PROD CESSION IMMOB. FINANCIERES			34 058 795,08	83,03	(34 058 795,08)	-100,00
Total des charges exceptionnelles			19 590 641,78	47,76	(19 590 641,78)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital			17 829 949,78	43,47	(17 829 949,78)	-100,00
67560000 VAL. COMPT. IMMO. FINAN. CEDEES			17 829 949,78	43,47	(17 829 949,78)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions			1 760 692,00	4,29	(1 760 692,00)	-100,00
68750000 DOT. PROV. RISQUES CHARGES			1 760 692,00	4,29	(1 760 692,00)	-100,00
Résultat exceptionnel			14 468 153,30	35,27	(14 468 153,30)	-100,00
Résultat de l'exercice	3 378,39	0,01	11 144 652,57	27,17	(11 141 274,18)	-99,97



TALENZ
ARES

INFORMATIONS FINANCIERES

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	
CHIFFRE D'AFFAIRES	38 473 213	100,00	41 018 098	100,00	
Ventes de marchandises	50		493		
- Achats de marchandises	1 872	N/S	1 793	363,85	
- Variation stocks de marchandises					
MARGE COMMERCIALE (a)	(1 822)	N/S	(1 300)	-263,8	
Production vendue	38 473 163	100,00	41 017 605	100,00	
+ Variation production stockée					
+ Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	38 473 163	100,00	41 017 605	100,00	
- Achats stockés approvisionnement	33 073 108	85,96	37 808 524	92,18	
- Variation des stocks et approvisionnement	3 994 587	10,38	5 670 473	13,82	
- Achats de sous-traitance directe					
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	1 405 468	3,65	(2 461 392)	-6,00	
MARGES (Commerciale + Production)	1 403 646	3,65	(2 462 693)	-6,00	
- Achats non stockés (c)	18 926	0,05	10 450	0,03	
- Autres charges externes (c)	656 566	1,71	1 521 501	3,71	
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	37 743 187	98,10	45 010 949	109,73	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	728 154	1,89	(3 994 644)	-9,74	
+ Subventions d'exploitation	40 512	0,11	379 126	0,92	
- Impôts, taxes sur rémunérations	439		3 344	0,01	
- Autres impôts et taxes	(23 708)	-0,06	10 369	0,03	
- Salaires et traitements	346 858	0,90	254 249	0,62	
- Charges sociales	148 294	0,39	101 569	0,25	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	296 783	0,77	(3 985 050)	-9,72	
+ Reprises sur amortissements et provisions	505 973	1,32	728 257	1,78	
+ Autres produits d'exploitation	2		2		
+ Transfert de charges d'exploitation	5 394	0,01	27 609	0,07	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	722 310	1,88	6 757	0,02	
- Autres charges de gestion courante	37 648	0,10	42 680	0,10	
RÉSULTAT EXPLOITATION	48 193	0,13	(3 278 618)	-7,99	
Bénéfice-perte sur opérations en commun					
+ Produits financiers	13 809	0,04	16 635	0,04	
- Charges financières	58 624	0,15	61 517	0,15	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 378	0,01	(3 323 501)	-8,10	
Produits exceptionnels			34 058 795	83,03	
- Charges exceptionnelles			19 590 642	47,76	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			14 468 153	35,27	
- Participation des salariés					
- Impôts sur les bénéfices					
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	3 378	0,01	11 144 653	27,17	



TALENZ
ARES

LIASSE FISCALE

LOIC JOUVERT

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012022** et clos le **31122022** Régime simplifié d'imposition ☐ Régime réel normal ☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU
DO MAINE DE JONQUIERES

Identification du destinataire

11100 NARBONNE

Insp. IFU

N° dossier

77581225800041

N° Siret

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas de changement :

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
CAVE COOPERATIVESi vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal Bénéfice imposable au taux de 15 % Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15%
Plus-values à long terme imposables au taux de 19% Autres plus-values imposables au taux de 19% Plus-values à long terme imposables aux taux de 0% Plus-values exonérées art.238 quinquies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐ Jeunes entreprises innovantes ☐ Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A ☐ Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies ☐
Entreprises nouvelles art.44 septies ☐ Zones franches d'activité art.44 quaterdecies ☐ Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies ☐ Autres dispositifs ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15%
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? NON Si oui, indication du logiciel utilisé ECF ☐ Désignation du prestataire

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable : LOIC JOUVERT 354A RUE DU BON VENT
BP 10030 84004 AVIGNON CEDEX 1
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

A AVIGNON le 15052023

Signature et qualité du déclarant
REFFLE JEAN LOUIS

DIRECTEUR GENERAL

Désignation de l'entreprise
et date de clôture de l'exercice

SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU
31122022

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)		(e)	
		(f)	
		(g)	
		(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)		

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU
31122022

K DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIET AIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)

(voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents
et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise : SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : DOMAINE DE JONQUIERES 11100 NARBONNE			Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 7 7 5 8 1 2 2 5 8 0 0 0 4 1			Néant ☐ *				
			Exercice N, clos le, 31122022				
			N-1 31122021				
			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			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	13 781	13 781	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	43 723	36 940	
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	8 054 616	6 524	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE	21 367	21 367	
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 719	2 169	
TO TAL (II)		BJ	BK	8 136 207	59 414		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	43 419 740	716 816	
		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			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	7 198 177	7 198 177	
		Autres créances (3)	BZ	CA	15 019 051	4 117	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	81 460	81 460		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	655	655		
	TO TAL (III)	CJ	CK	65 719 083	720 933		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	73 855 290	780 347		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	2 719	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :4.317.264.....)		DA	4 317 264	4 646 648
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	495	495
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	1 060 686	293 689
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	413 264	413 264
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	1 738 501	1 738 501
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	7 065 238	162 271
	Report à nouveau		DH		(3 474 689)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	3 378	11 144 653
	Subventions d'investissement		DJ	2 784 100	2 784 100
	Provisions réglementées *		DK		
	TO TAL (I)		DL	17 382 927	17 708 932
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN	2 645	2 645	
TO TAL (II)		DO	2 645	2 645	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	1 800 692	1 800 692
	Provisions pour charges		DQ	27 990	24 503
	TO TAL (III)		DR	1 828 682	1 825 195
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	6 088 282	6 902 296
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	249 333	794 749
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	292 054	438 930
	Dettes fiscales et sociales		DY	210 766	217 952
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	47 020 254	48 886 912
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TO TAL (IV)		EC	53 860 689	57 240 840	
Ecart de conversion passif *		ED			
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	73 074 942	76 777 612	
RENVois	(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	50 956 198	57 240 840
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 983 583	1 607 235	

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

Désignation de l'entreprise : SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	50	FB		FC	50	493			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	38 169 012	FE		FF	38 169 012	40 716 866			
		FG	304 151	FH		FI	304 151	300 739			
		FJ	38 473 213	FK		FL	38 473 213	41 018 098			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	40 512	379 126			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	511 367	755 866			
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	2			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	39 025 094	42 153 093			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	1 872	1 793			
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	33 073 108	37 808 524			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	3 994 587	5 670 473			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	675 492	1 531 951			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	(23 269)	13 713			
	Salaires et traitements *					FY	346 858	254 249			
	Charges sociales (10)					FZ	148 294	101 569			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	2 008	1 693		
							GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	716 816			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	3 486	5 064		
	Autres charges (12)					GE	37 648	42 680			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	38 976 901	45 431 711		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	48 193	(3 278 618)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	198				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	13 611	16 634			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	13 809	16 635			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	58 624	61 517			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU	58 624	61 517			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(44 815)	(44 883)			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 378	(3 323 501)			

Désignation de l'entreprise SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		34 058 795		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		34 058 795		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		17 829 950		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		1 760 692		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		19 590 642		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI		14 468 153		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	39 038 903	76 228 522		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	39 035 525	65 083 870		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	3 378	11 144 653		
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières		HY			
			{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1G			
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier *		HP			
			{ - Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	5 394	27 609	
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9						
		dont cotisations facultatives Madelin A7 nouveaux plans d'épargne retraite A8						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N			
					Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures	Produits antérieurs		

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/12/2022

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		

Désignation de l'entreprise **SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations							
INCORP.						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
								2		3					
	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD	13 781	KE		KF					
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI					
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL					
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO					
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Com-posants	M2		KP		KQ		KR					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Com-posants	M3		KS		KT		KU					
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX					
		Matériel de transport *				KY	7 180	KZ		LA					
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	33 961	LC		LD	2 582				
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG					
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ					
	Avances et acomptes					LK		LL		LM					
	TOTAL III					LN	41 141	LO		LP	2 582				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T					
	Autres participations					8U	8 044 616	8V		8W	10 000				
	Autres titres immobilisés					1P	26 367	1R		1S					
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	2 719	1U		1V					
	TOTAL IV					LQ	8 073 702	LR		LS	10 000				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	8 128 625	ØH		ØJ	12 582				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
INCORP.						par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
						1		2		3					
	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					IN		CØ		DØ					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					IO		LV		LW	13 781				
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY					
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB					
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME					
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK					
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM		MN					
		Matériel de transport				IV		MP	7 180	MQ					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	36 543	MT					
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW					
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA					
	Avances et acomptes					NC		ND		NE					
	TOTAL III					IY		NG		NH	43 723				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7					
	Autres participations					IØ		ØX		ØY	8 054 616				
	Autres titres immobilisés					I1		2B	5 000	2C	21 367				
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	2 719				
	TOTAL IV					I3		NJ	5 000	NK	8 078 702				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	5 000	ØL	8 136 207				

Exercice N clos le : 31 12 2022

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU** Néant ☐ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						6
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO TAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise : SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	13 781	PF		PG		PH	13 781		
TOTAL I		RK	13 781	RM		RN		RO	13 781		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH	3 889	QI	718	QJ		QK	4 607		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	31 043	QM	1 290	QN		QO	32 333		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	34 932	QV	2 008	QW		QX	36 940		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	48 713	ØP	2 008	ØQ		ØR	50 721		

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL			NM			NO
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

Désignation de l'entreprise : SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU							Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	1 800 692			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	27 990			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
	TOTAL II	5Z	1 825 195	TV	3 486	TW	TX	1 828 682	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D				
		6E	6F	6G	6H				
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5				
		9U	9V	9W	9X	6 524			
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9	2 169			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	716 816			
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W				
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	4 117			
	TOTAL III	7B	518 783	TY	716 816	TZ	505 973	UA	729 626
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	2 343 978	UB	720 302	UC	505 973	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	720 302	UF	505 973				
		UG		UH					
		UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.							10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	2 719	UV	2 719	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	7 198 177		7 198 177				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY	1 000		1 000				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	7 684 686		7 684 686				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	499 163		499 163				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	6 834 203		6 834 203				
	Charges constatées d'avance			VS	655		655				
	TOTAUX			VT	22 220 602	VU	22 220 602	VV			
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	1 983 583		1 983 583					
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	4 104 699		1 200 208		2 904 491			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	292 054		292 054						
Personnel et comptes rattachés		8C	45 227		45 227						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	40 083		40 083						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	122 489		122 489					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	2 968		2 968					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	249 333		249 333						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	47 020 254		47 020 254						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	53 860 689	VZ	50 956 198		2 904 491				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	1 190 262	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU										Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 31122022	
I. RÉINTEGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA 3 378	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	7 984	XE 9 084			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG	1 100				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	27 990	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX		XW 27 990		
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7		K7			
	Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %										I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN			
Écart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*			Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		WQ			
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		Y1			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y3			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										WR 40 452			
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WS			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WT			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										WH		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales *										WW		
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation			2A							XB		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										I6		
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .										WZ		
	Majoration d'amortissement *										XA		
	Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	ZX		
			Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC	ZY		
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)			PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB	XD			
Entreprises nouvelles 44 sexies			L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5				XF			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS			
Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dé gagée par le report en arrière de déficit		ZI	XG			
	Dt déd. exc (art 39 decies A)	YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)	YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)	YC	Dt déd. exc. (art 39 decies D)	YD					
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL									
Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II)										XI	15 949	XH 24 503	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*										ZL		XJ	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*												XL 15 949	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN	0	XO 0	

2058A - Réintégrations diverses

au 31/12/2022

Libellé	Montant
Totalisation	

2058A - Déductions diverses

au 31/12/2022

Libellé	Montant
Totalisation	

Désignation de l'entreprise SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	8 539 097	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	15 949	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	8 523 148	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	8 523 148	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	63 967	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
IDR DOTATION N	8X	27 990	8Y
IDR DOTATION N-1 = REPRISE N	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		27 990	24 503
		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU																				Néant ☐ *						
ORIGINES (I)		Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(3 474 689)	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves { - Réserve légale - Autres réserves	ZB	766 996																		
		Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	11 144 653		Dividendes	ZD	6 902 968																		
		Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE																			
		TOTAL I	ØF	7 669 964		Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG																			
							TOTAL II	ZH	7 669 964																	
RENSEIGNEMENTS DIVERS												Exercice N :		Exercice N-1 :												
ENGAGEMENTS		- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)										YQ														
		- Engagements de crédit-bail immobilier										YR														
		- Effets portés à l'escompte et non échus										YS														
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		- Sous-traitance										YT	116 215		963 654											
		- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8) et de copropriété										XQ	233 055		199 843											
		- Personnel extérieur à l'entreprise										YU	(7 939)		6 256											
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	74 638		128 830											
		- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV														
		- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)										ST	259 522		233 368											
		Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	675 492		1 531 951											
		IMPOTS ET TAXES		- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE										YW	(24 808)		5 516									
				- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ZS)										9Z	1 539		8 197									
				Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	(23 269)		13 713									
T.V.A.		- Montant de la T.V.A. collectée										YY	7 654 910		8 258 734											
		- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	7 206 580		9 554 297											
DIVERS		- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2022) *										ØB	346 858													
		- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										ØS														
		- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK			%					%						
		- Numéro de centre de gestion agréé * XP										- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0										ZR				
		- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG														
		- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH														
REGIME DE GROUPE *		Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA					Plus-values à 15%	JK					Plus-values à 0%	JL											
						Plus-values à 19%	JM					Imputations	JC													
		Groupe : résultat d'ensemble.	JD					Plus-values à 15%	JN					Plus-values à 0%	JO											
						Plus-values à 19%	JP					Imputations	JF													
		Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale										JH					N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU						Néant ☐ *	
A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦		⑧	⑨	⑩			
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))						
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	{ B }		(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

2059A - Détail des immobilisations cédées au 31/12/2022

Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortiss.	Autres amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant global	Court terme	Long t. 19%	Long t. 15% 12,80%	Long t. 0%	Plus-values 19%
--	---------------------	---------------------	-----------	---------------------	----------------------	------------------	-------------------	----------------	----------------	-----------------------	---------------	--------------------

Totalisation	
--------------	--

2059A - Divers autres éléments au 31/12/2022

Libellé	Court terme	19%	Long terme 15% ou 12,8%	0%	Plus-values 19%
Totalisation					

Désignation de l'entreprise : **SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU**Néant ☐*

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

Désignation de l'entreprise : **SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU**Néant ☐ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au N - 4 cours des			
dix exercices N - 5 antérieurs			
(montants N - 6 restant à			
déduire à la N - 7 clôture du			
dernier N - 8 exercice)			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col.❹ = ❷ + ❸ - ❹ - ❺
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme N - 3					
subies au N - 4					
cours des N - 5					
dix exercices antérieurs N - 6					
(montants restant à N - 7					
déduire à la clôture du N - 8					
dernier exercice) N - 9					
N - 10					

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

**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU					Néant ☐ *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU				Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012022		et clos le : 31122022		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel	YP	8			
dont apprentis	YF				
dont handicapés	YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL				
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	38 473 213			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK				
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT				
TOTAL 1	OX	38 473 213			
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	2			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE				
Subventions d'exploitation reçues	OF	40 512			
Variation positive des stocks	OD				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT				
TOTAL 2	OM	40 514			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	ON	33 074 971			
Variation négative des stocks	OQ	3 994 587			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	442 445			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	9			
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	37 648			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9				
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY				
TOTAL 3	OJ	37 549 660			
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	964 067		
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)				SA	964 067
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.					
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	38 473 213			
Effectifs au sens de la CVAE	EY	8			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX				
Période de référence	GY	01/01/2022	GZ	31/12/2022	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR				

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

1/1

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

N° SIRET 77581225800041

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

ADRESSE (voie) DOMAINE DE JONQUIERES

CODE POSTAL 11100

VILLE

NARBONNE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1

 (1)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

N° SIRET 77581225800041

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

ADRESSE (voie) DOMAINE DE JONQUIERES

CODE POSTAL 11100 VILLE NARBONNE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

1

Forme juridique SAS Dénomination VIN VO

N° SIREN (si société établie en France) 917940769

% de détention 100,00

Adresse : N° 16 Voie AVENUE PROFESSEUR VIRES

Code postal 11100 Commune MONTREDON DES CORBIERES Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Egalité
Fraternité

N° 2067
(2023)

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise **SA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU**
Adresse **DOMAINE DE JONQUIERES 11100 NARBONNE**

du **01012022**
au **31122022**

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX REMUNÉRÉES : v. notice ①									
NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE				
1	REFFLE JEAN-LOUIS	DIRECTEUR GÉNÉRAL	2	TOUR DU MULET	34530	MONTAGNAC			
2	GIMENEZ SEBASTIEN	CADRE COMMERCIAL	11	RUE UVES MONTAND	11200	LEZIGNAN CORBIERES			
3	BONVALET GABRIELLE	RAF	10	CHEMIN DU CAUQUILLAT	11120	SAINT NAZAIRE D'AUDE			
4	RAYNAUD PHILIPPE	ASSISTANT TECHNIQUE	10	RUE DE L'AGRICULTURE	11100	NARBONNE			
5	CHARLIER CATHY	ANIMATEUR QUALITE	4	RUE LOUISON BOBET	11200	LEZIGNAN CORBIERES			
6									
7									
8									
9									
10									
REMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DEPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8	
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	73 963		4 314	78 277	8 269	16 027			102 573
2	71 699		1 616	73 315	6 147	7 827			87 289
3	47 666		360	48 026	267				48 293
4	39 454		360	39 814	93	11 985			51 892
5	31 881		360	32 241	2 862				35 103
6									
7									
8									
9									
10									
**	264 663		7 010	271 673	17 638	35 839			325 150

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice(total col. 9 + total col. 10) ⑩	325 150	- de l'exercice ⑩	15 949
- de l'exercice précédent ⑩	222 103	- de l'exercice précédent ⑩	(5 063 603)
Nom et qualité du signataire REFFLE JEAN LOUIS DIRECTEUR GÉNÉRAL		A AVIGNON....., le 15/05/2023 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche



TALENZ ARES

AIX-EN-PROVENCE

400 chemin de l'Aubère - 298 av du Club Hippique - 13100 Aix-en-Provence
aix@talenz-ares.fr

ALPILLES

13 boulevard de l'Ancien Marché - 13870 Rognonas
alpillles@talenz-ares.fr

ARLES

7 rue du Port - CS 40211 - 13635 Arles Cedex
arles@talenz-ares.fr

AVIGNON

Le Clos de la Cristole - 354A rue du Bon Vent - BP 10030 - 84004 Avignon Cedex 1
expertise@talenz-ares.fr

BOLLENE

25 avenue Louis Pasteur - CS 50032 - 84501 Bollène Cedex
bollene@talenz-ares.fr

LYON

26 rue Berjon - 69009 LYON
lyon@talenz-ares.fr - caplyon@talenz-ares.fr

PARIS

62 rue de la Chaussée d'Antin - 75009 Paris
paris@talenz-audit.fr

TARASCON

2, rue de l'Ancien Collège - 13150 Tarascon
tarascon@talenz-ares.fr

<https://ares.talenz.fr>

SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

Société coopérative agricole

Domaine de Jonquières

11100 NARBONNE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Talenz Sofidem Laval
Parc d'activités Les Morandières
Rue J.B. Lamarck - BP 2145
53021 Laval Cedex 9
308 636 737 RCS Laval

Deloitte & Associés
6, place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
S.A.S. au capital de 2 188 160 €
572 028 041 RCS Nanterre
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la
Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

Société coopérative agricole

Domaine de Jonquières

11100 NARBONNE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de la Société coopérative agricole SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société coopérative agricole SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 coopérative agricole 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 des commissaires 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 de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 coopérative agricole 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 coopérative agricole ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités des commissaires 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.823-10-1 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 coopérative agricole.

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 coopérative agricole 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.

Laval et Montpellier, le 15 juin 2023

Les commissaires aux comptes

Talenz Sofidem Laval

Deloitte & Associés

 François Le Spegagne



François LE SPEGAGNE

Christophe PERRAU

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	13 781	13 781		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	43 723	36 940	6 783	6 209
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	8 054 616	6 524	8 048 092	8 038 092	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	21 367		21 367	26 367	
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 719	2 169	550	550	
TOTAL (II)		8 136 207	59 414	8 076 792	8 071 218
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	43 419 740	716 816	42 702 924	46 908 355
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	7 198 177		7 198 177	6 312 083
	Autres créances	15 019 051	4 117	15 014 934	15 304 120
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	81 460		81 460	181 611	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	655		655	225
	TOTAL (III)	65 719 083	720 933	64 998 150	68 706 394
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		73 855 290	780 347	73 074 942	76 777 612
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				550	550
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 317 264	4 646 648
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	495	495
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 060 686	293 689
	Réserves statutaires ou contractuelles	413 264	413 264
	Réserves réglementées	1 738 501	1 738 501
	Autres réserves	7 065 238	162 271
	Report à nouveau		(3 474 689)
	Résultat de l'exercice	3 378	11 144 653
	Subventions d'investissement	2 784 100	2 784 100
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	17 382 927	17 708 932
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	2 645	2 645
	Total des autres fonds propres	2 645	2 645
Provisions	Provisions pour risques	1 800 692	1 800 692
	Provisions pour charges	27 990	24 503
	Total des provisions	1 828 682	1 825 195
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 088 282	6 902 296
	Emprunts et dettes financières divers (3)	249 333	794 749
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	292 054	438 930
	Dettes fiscales et sociales	210 766	217 952
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	47 020 254	48 886 912
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	53 860 689	57 240 840
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	73 074 942	76 777 612
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 378,39	11 144 652,57
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		50 956 198	57 240 840
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 983 583	1 607 235
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2022		31/12/2021	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	50		493	
	Production vendue (Biens)	38 169 012	99,21	40 716 866	99,27
	Production vendue (Services et Travaux)	304 151	0,79	300 739	0,73
	Montant net du chiffre d'affaires	38 473 213	100,00	41 018 098	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	40 512	0,11	379 126	0,92
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	511 367	1,33	755 866	1,84
	Autres produits	2		2	
Total des produits d'exploitation		39 025 094	101,43	42 153 093	102,77
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	1 872		1 793	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	33 073 108	85,96	37 808 524	92,18
	Variation de stock	3 994 587	10,38	5 670 473	13,82
	Autres achats et charges externes	675 492	1,76	1 531 951	3,73
	Impôts, taxes et versements assimilés	(23 269)	-0,06	13 713	0,03
	Salaires et traitements	346 858	0,90	254 249	0,62
	Charges sociales du personnel	148 294	0,39	101 569	0,25
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	722 310	1,88	6 757	0,02
	Autres charges	37 648	0,10	42 680	0,10
	Total des charges d'exploitation	38 976 901	101,31	45 431 711	110,76
RESULTAT D'EXPLOITATION		48 193	0,13	(3 278 618)	-7,99
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	198			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 611	0,04	16 634	0,04
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		13 809	0,04	16 635	0,04
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	58 624	0,15	61 517	0,15
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		58 624	0,15	61 517	0,15
RESULTAT FINANCIER		(44 815)	-0,12	(44 883)	-0,11
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 378	0,01	(3 323 501)	-8,10
Total des produits exceptionnels				34 058 795	83,03
Total des charges exceptionnelles				19 590 642	47,76
RESULTAT EXCEPTIONNEL				14 468 153	35,27
PARTICIPATION DES SALARIES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
TOTAL DES PRODUITS		39 038 903	101,47	76 228 522	185,84
TOTAL DES CHARGES		39 035 525	101,46	65 083 870	158,67
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 378	0,01	11 144 653	27,17

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **73 074 942** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **39 038 903** euros et un total **charges** de **39 035 525** euros, dégagant ainsi un **résultat** de **3 378** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2022** et clôturés le **31/12/2022**, ayant une durée de **12** mois.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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 au cours de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Faits marquants de l'exercice

Néant.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = Linéaire, D = Dégressif, E = Exceptionnel) :

Immobilisations	Amortissements Pour Dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Logiciels informatiques	33.33% D/L	33,33% D/L
Matériels et outillages industriels	5 à 10% D/L	5 à 10% D/L
Install. Générales agencés, amén	10% L	10% L
Matériel de transport	10% L	10% L
Matériel de bureau et informat.	10 à 20 % L	10 à 20 % L
Mobilier	10 L	10 L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

Toutes les immobilisations ont été décomposées par nature de chaque composant. Chaque composant a été amorti sur sa période d'utilisation. Les écarts ont été comptabilisés.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

STOCKS

Vins Récolte 2021

Pour les vins de la récolte 2020, dans la mesure où le complément de prix n'est pas connu à la date d'arrêté, les prix de rémunération retenus sont évalués sur la base des prix bruts prévisionnels de rémunération, produit par produit, à la date d'arrêté des comptes, déduction faite d'une décote pour tenir compte de la rotation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou de la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de ventes, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Vins Récolte 2022

Pour les vins de la récolte 2021, dans la mesure où le complément de prix n'est pas connu à la date d'arrêté, les prix de rémunération retenus sont évalués sur la base des prix bruts prévisionnels de rémunération, produit par produit, à la date d'arrêté des comptes, déduction faite d'une décote pour tenir compte de la rotation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou de la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de ventes, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

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

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Néant.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est donnée :

CAPITAL SOCIAL :

Courant 2022, la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU a procédé au remboursement de parts sociales : 4 534 parts détenues par DE FOURNAS FRANCOIS-REGIS.

Au 31/12/2022, suite aux départs annoncés par deux adhérents, les 4800 parts sociales de la SCEA Domaines Georges Ortolal et les 29 600 parts sociales de la SCAV de Pouzols Minervois ont été sorties du capital social et donneront lieu à un remboursement dans les deux mois suivant l'assemblée générale.

ACQUISITION ET CESSIION DE TITRES

Courant 2022, la SCA LES VIGNERONS DU VAL D'ORBIEU a acquis 1000 actions de sa filiale SAS VIN VO puis a cédé l'entiereté des actions détenues de UNSCV.

DOTATION DE LA CAISSE DE PEREQUATION

La caisse de péréquation a été dotée pour un montant de 3 000 000€ au 31/12/2021.
Une reprise a été faite pour un montant de 1 030 000€ au 31/12/2022.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	13 781					13 781
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 781					13 781
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	7 180					7 180
	Matériel de transport	33 961		2 582			36 543
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 141		2 582			43 723	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 044 616		10 000			8 054 616
	Autres titres immobilisés	26 367				5 000	21 367
	Prêts et autres immobilisations financières	2 719					2 719
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 073 702		10 000		5 000	8 078 702
TOTAL		8 128 625		12 582		5 000	8 136 207

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Autres	13 781		13 781
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 781		13 781
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			
	Matériel de transport	3 889	718	4 607
	Matériel de bureau, mobilier	31 043	1 290	32 333
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 932	2 008	36 940
TOTAL		48 713	2 008	50 721

	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							
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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	1 800 692			1 800 692
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	24 503	3 486		27 990
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 825 195	3 486		1 828 682
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	6 524 2 169			6 524 2 169
	Sur stocks et en-cours	505 973	716 816	505 973	716 816
	Sur comptes clients				
	Autres	4 117			4 117
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	518 783	716 816	505 973	729 626
TOTAL GENERAL		2 343 978	720 302	505 973	2 558 308

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		720 302	505 973	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Le juge gestionnaire de la garantie d'actif et de passif pourrait libérer une partie de celle-ci à hauteur de 2 782 490.41€ dont nous espérons le versement pour la fin du premier semestre 2023.
Des négociations sont en cours sur le montant retenu pour évaluer des Indemnités de Départ à la Retraite ainsi qu'avec les services fiscaux sur l'imposition foncière du site de Sud Vins à Béziers.
Absence d'évolution sur le litige lié à la garantie passif.

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2022
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	50		50
Production vendue de biens	38 169 012		38 169 012
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	304 151		304 151
TOTAL	38 473 213		38 473 213

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		580 831,00	8,0000	4 646 648,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		41 173,00	8,0000	329 384,00
	Du capital social fin d'exercice		539 658,00	8,0000	4 317 264,00

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 719	2 719	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	7 198 177	7 198 177	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 684 686	7 684 686	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	499 163	499 163	
	Débiteurs divers	6 834 203	6 834 203	
	Charges constatées d'avances	655	655	
TOTAL DES CREANCES		22 220 602	22 220 602	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 983 583	1 983 583		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 104 699	1 200 208	2 904 491	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	292 054	292 054		
	Personnel et comptes rattachés	45 227	45 227		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 083	40 083		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	122 489	122 489		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 968	2 968		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	249 333	249 333		
	Autres dettes	47 020 254	47 020 254		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		53 860 689	50 956 198	2 904 491	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 190 262			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		54 803
Autres créances clients		2 064
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	2 064	
Autres créances		52 739
Autres créances		52 739

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		334 380
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS. - FACT. NON PARVENUES</i>	<i>258 409</i>	258 409
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL - PROV. CONGES PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT - TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>45 227</i> <i>18 741</i> <i>1 701</i> <i>302</i>	65 971
Autres dettes <i>DIVERS - CHARGES A PAYER</i>	<i>10 000</i>	10 000

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		655	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		655	

--

Produits et Charges exceptionnels

31/12/2022	
Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Transferts de charges

31/12/2022	
79160000 - AVANTAGE NATURE	5 120
79130000 - REMBOURSEMENT MSA MALADIE	274
TOTAL	5 394

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties AVALS ET CAUTIONS			35 099
			35 099
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés IDR			
Autres engagements AUTORISATION FACILITE DE CAISSE CREDIT COOPERATIF AUTORISATION FACILITE DE CAISSE CREDIT AGRICOLE AUTORISATION FACILITE DE CAISSE BANQUE PALATINE			1 000 000 7 800 000 2 000 000
			10 800 000
Total des engagements financiers (1)			10 835 099
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Nombre d'heures de DIF acquis à la clôture de l'exercice :

Nombre d'heures de DIF pris au cours de l'exercice :

Filiales et participations

31/12/2022		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %) SAS VIN VO		10 000	10 000	100,00	10 000	10 000
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %) SAS VIN VO		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
					(189)	
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises		étrangères
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

--

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	4 646 648			(329 384)	4 317 264
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	495				495
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	293 689	766 996			1 060 686
Réserves statutaires ou contractuelles	413 264				413 264
Réserves réglementées	1 738 501				1 738 501
Autres réserves	162 271	6 902 968			7 065 238
Report à nouveau	(3 474 689)	3 474 689			
Résultat de l'exercice	11 144 653	(11 144 653)		3 378	3 378
Subventions d'investissement	2 784 100				2 784 100
Provisions réglementées					
TOTAL	17 708 932			(326 006)	17 382 927

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 17 708 932

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 17 708 932

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 (326 006)

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3
	Professions intermédiaires		5
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		8

Rémunérations des Dirigeants

31/12/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

37 646

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.