

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/07/25	Net au 31/07/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 842	2 842		
Fonds commercial	1 824		1 824	1 824
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outill	82 016	82 016		
Autres immobilisations corporelles	109 639	109 639		
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	196 321	194 497	1 824	1 824
Stocks				
Créances				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	286		286	283
Autres créances	190 469		190 469	173 391
Divers				
Disponibilités	982		982	61
TOTAL ACTIF CIRCULANT	191 737		191 737	173 735
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	388 058	194 497	193 561	175 559

Bilan

	Net au 31/07/25	Net au 31/07/24
PASSIF		
Capital social ou individuel	48 000	48 000
Réserve légale	4 878	4 878
Autres réserves	58 224	58 224
Report à nouveau	55 897	38 515
Résultat de l'exercice	17 832	17 382
TOTAL CAPITAUX PROPRES	184 832	167 000
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	5 944	5 794
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 718	1 700
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 000	1 000
Autres dettes fiscales et sociales	67	65
Dettes fiscales et sociales	1 067	1 065
TOTAL DETTES	8 729	8 559
TOTAL PASSIF	193 561	175 559

Compte de résultat

	du 01/08/24 au 31/07/25 12 mois	%	du 01/08/23 au 31/07/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	20 000,00	100,00	20 000,00	100,00		
<i>Total</i>	<i>20 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>20 000,00</i>	<i>100,00</i>		
CONSOMMATION M/SES & MA						
Autres achats & charges externes	1 480,20	7,40	1 497,80	7,49	-17,60	-1,18
<i>Total</i>	<i>1 480,20</i>	<i>7,40</i>	<i>1 497,80</i>	<i>7,49</i>	<i>-17,60</i>	<i>-1,18</i>
MARGE SUR M/SES & MAT	18 519,80	92,60	18 502,20	92,51	17,60	0,10
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	115,50	0,58	115,00	0,57	0,50	0,43
<i>Total</i>	<i>115,50</i>	<i>0,58</i>	<i>115,00</i>	<i>0,57</i>	<i>0,50</i>	<i>0,43</i>
RESULTAT D'EXPLOITATION	18 404,30	92,02	18 387,20	91,94	17,10	0,09
Produits financiers	5 372,00	26,86	4 789,00	23,95	583,00	12,17
<i>Résultat financier</i>	<i>5 372,00</i>	<i>26,86</i>	<i>4 789,00</i>	<i>23,95</i>	<i>583,00</i>	<i>12,17</i>
RESULTAT COURANT	23 776,30	118,88	23 176,20	115,88	600,10	2,59
<i>Résultat exceptionnel</i>						
Impôts sur les bénéfices	5 944,00	29,72	5 794,00	28,97	150,00	2,59
RESULTAT DE L'EXERCICE	17 832,30	89,16	17 382,20	86,91	450,10	2,59

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A MA CAVE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2025, dont le total est de 193 561 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 17 832 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2024 au 31/07/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/11/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	4 666			4 666
Immobilisations corporelles	191 655			191 655
Immobilisations financières				
Total	196 321			196 321
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	2 842			2 842
Immobilisations corporelles	191 655			191 655
Immobilisations financières				
Total	194 497			194 497
ACTIF NET				1 824

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/07/2025
Éléments achetés	1 824
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1 824

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 190 755 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres			
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	190 755	190 755	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

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

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 729 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 718	1 718		
Dettes fiscales et sociales	1 067	1 067		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 944	5 944		
Produits constatés d'avance				
Total	8 729	8 729		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS	1 718
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	67
Total	1 785

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

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

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

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

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

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

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

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DU RESULTAT PRISE
PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 22 JANVIER 2026

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 17 832,30 euros en totalité au compte « Report à nouveau ».

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

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

LE GERANT

A handwritten signature in blue ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the 'LE GERANT' text.