

RCS : BEZIERS
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BEZIERS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00542
Numéro SIREN : 534 183 843
Nom ou dénomination : SUDVIN

Ce dépôt a été enregistré le 15/04/2022 sous le numéro de dépôt 2324

SAS SUDVIN

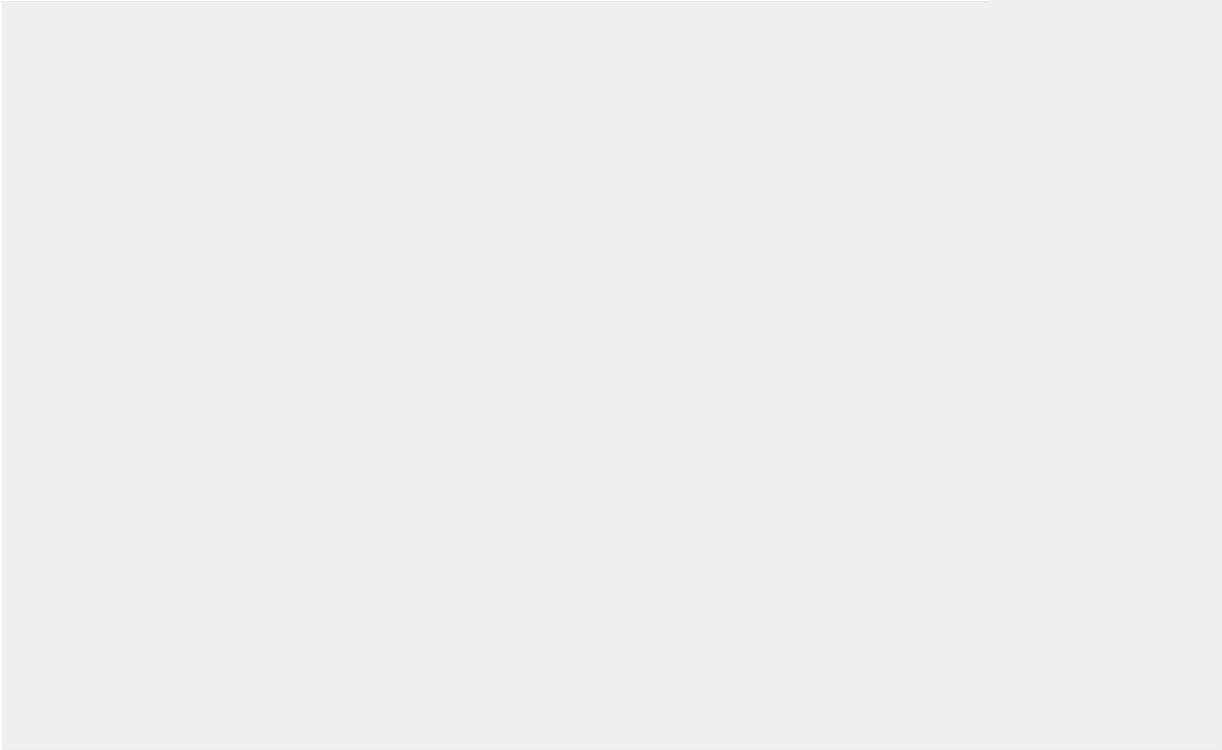
**265 Rue DE MURANO
ZAC BEZIERS OUEST
34500 BEZIERS**

DocuSigned by:

Thierry BLANDINERES

5DCBEE84DF3496...

Comptes au 30/09/2021



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	11
Détail des comptes - Charges	15
Détail des comptes - Produits	21

Annexes

Transfert de charges	29
Immobilisations	30
Amortissements	31
Provisions et dépréciations	32
Créances et dettes	33
Charges à payer	34
Charges et produits constatés d'avance	35
Produits à recevoir	36
Liste par nature des frais accessoires d'achats	37
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	38
Situation fiscale différée et latente	39
Effectif moyen	40
Composition du capital social	41
Dettes garanties par des sûretés réelles	42
Engagements hors bilan	43

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 426	5 426		149
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	553 233		553 233	553 233
Constructions	6 043 365	1 475 045	4 568 320	4 791 607
Installations techniques, matériel, outillage	2 566 530	782 422	1 784 108	1 926 043
Autres immobilisations corporelles	60 916	31 672	29 244	33 759
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	9 229 470	2 294 564	6 934 906	7 304 791
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				203 908
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	312 257	2 730	309 528	435 206
Autres créances	8 640		8 640	218 489
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	54 724		54 724	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	34 205		34 205	3 071
ACTIF CIRCULANT	409 827	2 730	407 097	860 675
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 639 296	2 297 294	7 342 003	8 165 466

Rubriques		30/09/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel	(dont versé : 2 100 000)	2 100 000	2 100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		5 091	5 091
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau		-910 032	-287 979
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-691 181	-622 054
Subventions d'investissement		414 642	449 185
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		918 519	1 644 244
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		341 030	12 356
PROVISIONS		341 030	12 356
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 979 670	4 146 720
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	2 740 000	1 836 057
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		88 200	299 886
Dettes fiscales et sociales		270 958	206 305
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			11 850
Autres dettes		3 626	8 048
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		6 082 454	6 508 866
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		7 342 003	8 165 465

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	1 178		1 178	2 098
Production vendue de biens	333 941	-536	333 405	871 208
Production vendue de services	1 102 402		1 102 402	1 377 515
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 437 522	-536	1 436 986	2 250 821
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			72 610	30 122
Autres produits			4	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 509 600	2 280 946
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 941	3 465
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			82 752	565 080
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			251 948	458 418
Autres achats et charges externes			507 175	608 457
Impôts, taxes et versements assimilés			29 217	37 336
Salaires et traitements			429 698	491 635
Charges sociales			167 400	195 347
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			373 174	476 654
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				48 900
Dotations aux provisions			338 274	11 141
Autres charges			5	5
CHARGES D'EXPLOITATION			2 182 583	2 896 437
RESULTAT D'EXPLOITATION			-672 983	-615 491
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			56 269	81 751
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			56 269	81 751
RESULTAT FINANCIER			-56 269	-81 751
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-729 252	-697 242

Rubriques	30/09/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 159	39 538
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 543	46 057
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		9 700
PRODUITS EXCEPTIONNELS	47 702	95 295
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 067	16 122
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 564	3 985
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 631	20 107
RESULTAT EXCEPTIONNEL	38 071	75 188
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 557 302	2 376 241
TOTAL DES CHARGES	2 248 483	2 998 295
BENEFICE OU PERTE	-691 181	-622 054

Détail des comptes

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208100	LOG INFORMATIQ	5 425,50	5 425,50	
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		5 425,50	5 425,50	
280810	AMORT LOGICIEL	-5 425,50	-5 276,10	-149,40
Total 2050/AK - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et pro		-5 425,50	-5 276,10	-149,40
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES			149,40	-149,40
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			149,40	-149,40
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
211500	TERRAINS BATIS	553 233,00	553 233,00	
Total 2050/AN - Terrains, brut		553 233,00	553 233,00	
TOTAL TERRAINS		553 233,00	553 233,00	
CONSTRUCTIONS				
213100	BATIMENTS INDUS	5 342 793,58	5 340 253,58	2 540,00
213500	INST AG AM CONS	700 571,90	700 571,90	
Total 2050/AP - Constructions, brut		6 043 365,48	6 040 825,48	2 540,00
281310	AMORT BAT INDUS	-1 231 196,37	-1 038 732,07	-192 464,30
281350	AMORT IGA CONST	-243 848,94	-210 486,89	-33 362,05
Total 2050/AQ - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		-1 475 045,31	-1 249 218,96	-225 826,35
TOTAL CONSTRUCTIONS		4 568 320,17	4 791 606,52	-223 286,35
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
215400	MAT. INDUST	2 457 121,21	2 459 649,91	-2 528,70
215700	AG AME MAT &OUT	109 408,81	109 408,81	
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, br		2 566 530,02	2 569 058,72	-2 528,70
281540	AMORT MAT&OUT	-689 705,65	-563 719,64	-125 986,01
281570	AMORT. AGEN MAT	-92 715,91	-79 295,86	-13 420,05
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		-782 421,56	-643 015,50	-139 406,06
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		1 784 108,46	1 926 043,22	-141 934,76
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	INSTALL. AGENCE	3 152,00	3 152,00	
218300	MAT. BUR & INFO	18 462,71	18 462,71	
218400	MOBILIER	39 300,93	39 300,93	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		60 915,64	60 915,64	
281810	AMORT AMENAG DI	-705,70	-469,30	-236,40
281830	AMORT.MAT BUREA	-13 885,21	-12 581,96	-1 303,25
281840	AMORT MOBILIER	-17 080,69	-14 105,58	-2 975,11
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-31 671,60	-27 156,84	-4 514,76
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		29 244,04	33 758,80	-4 514,76
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 934 905,67	7 304 641,54	-369 735,87

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
311000	STOCK VIN VRAC		251 947,86	-251 947,86
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut			251 947,86	-251 947,86
391100	DEPREC STK VRAC		-48 039,63	48 039,63
Total 2050/BM - Matières premières et approvisionnements, amortissements			-48 039,63	48 039,63
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS			203 908,23	-203 908,23
TOTAL STOCKS			203 908,23	-203 908,23
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411800	CENT CLTS GRPE	191 768,63	321 430,83	-129 662,20
416000	CLIENTS DOUTEUX	2 880,00	3 912,00	-1 032,00
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		194 648,63	325 342,83	-130 694,20
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		194 648,63	325 342,83	-130 694,20
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	CLT FACT A ETAB	3 689,26	4 625,32	-936,06
418800	CLT FAE GPE	113 919,60	108 828,10	5 091,50
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		117 608,86	113 453,42	4 155,44
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		117 608,86	113 453,42	4 155,44
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491100	PROV/CLT FRCE	-2 729,86	-3 589,86	860,00
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-2 729,86	-3 589,86	860,00
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-2 729,86	-3 589,86	860,00
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		309 527,63	435 206,39	-125 678,76
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
400000	FOURNISSEURS DEBITEURS		73 219,00	-73 219,00
409800	FOURN.AVOIR		1 661,54	-1 661,54
409801	FRS AAR GPE		166 477,94	-166 477,94
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES			241 358,48	-241 358,48
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS			241 358,48	-241 358,48
PERSONNEL				
425000	Personnel avanc	88,94		88,94
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		88,94		88,94
TOTAL PERSONNEL		88,94		88,94
ETAT ET COLLECTIVITES				
445660	TVA DED/ABS		167,99	-167,99
445710	TVA COLL TX NOR		1,00	-1,00
445846	AT TVA DED ENC	1 891,63	18 369,66	-16 478,03

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
445860	TVA SUR FNP	6 659,48	9 525,37	-2 865,89
445871	TVA SUR AAE		681,13	-681,13
448630	ETAT FORM PROF		3 487,72	-3 487,72
448700	ETAT PR A RECEV		17 617,00	-17 617,00
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		8 551,11	49 849,87	-41 298,76
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		8 551,11	49 849,87	-41 298,76
DEBITEURS DIVERS				
467000	AUT CPTE D ou C		500,00	-500,00
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES			500,00	-500,00
TOTAL DEBITEURS DIVERS			500,00	-500,00
TOTAL AUTRES CREANCES		8 640,05	291 708,35	-283 068,30
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512001	CREDIT AGRICOLE	50 443,63		50 443,63
512004	BANQUE PALATINE	4 280,23		4 280,23
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		54 723,86		54 723,86
TOTAL DISPONIBILITES		54 723,86		54 723,86
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		54 723,86		54 723,86
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTAT	5 557,24	2 723,08	2 834,16
486100	CCA SITUATION	28 648,20	348,20	28 300,00
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		34 205,44	3 071,28	31 134,16
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		34 205,44	3 071,28	31 134,16
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		34 205,44	3 071,28	31 134,16
TOTAL GÉNÉRAL		7 342 002,65	8 238 685,19	-896 682,54

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAP. APP. VERSE	2 100 000,00	2 100 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		2 100 000,00	2 100 000,00	
TOTAL CAPITAL		2 100 000,00	2 100 000,00	
RESERVE LEGALE				
106110	RESERVE LEGALE	5 091,00	5 091,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		5 091,00	5 091,00	
TOTAL RESERVE LEGALE		5 091,00	5 091,00	
REPORT A NOUVEAU				
119000	RAN DEBIT	-910 032,48	-287 978,51	-622 053,97
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-910 032,48	-287 978,51	-622 053,97
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-910 032,48	-287 978,51	-622 053,97
RESULTAT DE L'EXERCICE				
129000	RESULTAT DE L'EXERCICE	-691 181,40	-622 053,97	-69 127,43
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		-691 181,40	-622 053,97	-69 127,43
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-691 181,40	-622 053,97	-69 127,43
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
131000	SUBV EQUI RECUE	660 266,10	660 266,10	
139000	SUB INV INS RES	-245 624,12	-211 081,04	-34 543,08
Total 2051/DJ - Subventions d'investissement N		414 641,98	449 185,06	-34 543,08
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		414 641,98	449 185,06	-34 543,08
TOTAL CAPITAUX PROPRES		918 519,10	1 644 243,58	-725 724,48
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR CHARGES				
153000	PRV RETRAITES	38 382,94	12 355,52	26 027,42
153200	PRV MEDAILLES&A	4 398,00		4 398,00
155000	PRV IMPOTS	298 249,00		298 249,00
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		341 029,94	12 355,52	328 674,42
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		341 029,94	12 355,52	328 674,42
TOTAL PROVISIONS		341 029,94	12 355,52	328 674,42
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164110	EMPRUNT CA	600 611,24	714 122,55	-113 511,31
164111	EMPRUNT CA N:2	593 533,03	654 130,90	-60 597,87
164112	EMPRUNT CA N:3	157 403,52	206 788,82	-49 385,30
164113	EMPRUNT CA N:4	378 614,57	429 995,61	-51 381,04
164190	EMPRUNT PALATIN	571 570,92	639 201,19	-67 630,27
164205	EMPRUNT BECM	645 566,69	706 302,94	-60 736,25
164206	EMPRUNT BECM 2	18 770,34	75 382,44	-56 612,10

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
168840	INT/EMPR ETABL	710,55	810,24	-99,69
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		2 966 780,86	3 426 734,69	-459 953,83
TOTAL EMPRUNTS		2 966 780,86	3 426 734,69	-459 953,83
BANQUES				
512001	CREDIT AGRICOLE		213 920,09	-213 920,09
512004	BANQUE PALATINE		339 844,68	-339 844,68
512008	BECM	12 889,19	165 177,47	-152 288,28
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		12 889,19	718 942,24	-706 053,05
TOTAL BANQUES		12 889,19	718 942,24	-706 053,05
INTERETS COURUS				
518600	INT COURUS A PA		1 042,75	-1 042,75
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N			1 042,75	-1 042,75
TOTAL INTERETS COURUS			1 042,75	-1 042,75
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		2 979 670,05	4 146 719,68	-1 167 049,63
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DETTE RATT. A DES PARTICIPATIONS				
451802	CC CORDIER BY I		1 836 057,34	-1 836 057,34
451813	CC INVIVO GPE	2 740 000,00		2 740 000,00
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		2 740 000,00	1 836 057,34	903 942,66
TOTAL DETTE RATT. A DES PARTICIPATIONS		2 740 000,00	1 836 057,34	903 942,66
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		2 740 000,00	1 836 057,34	903 942,66
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401000	CENTRAL FOURN	20 990,73	116 380,63	-95 389,90
401800	CENT FRS GRPE	20 913,42	185 736,29	-164 822,87
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		41 904,15	302 116,92	-260 212,77
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		41 904,15	302 116,92	-260 212,77
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOURNISS. - FNP	46 295,58	52 400,11	-6 104,53
408800	FRS FNP GPE		18 588,81	-18 588,81
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		46 295,58	70 988,92	-24 693,34
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		46 295,58	70 988,92	-24 693,34
TOTAL FOURNISSEURS		88 199,73	373 105,84	-284 906,11
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
427000	SAISIE/SALAIRES		86,27	-86,27
428200	PERS. PROV CP	57 231,22	61 014,92	-3 783,70
428600	PERS.CH A PAYER	23 595,00	10 541,50	13 053,50
428630	PERS.PROV13mois	35 974,94		35 974,94

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		116 801,16	71 642,69	45 158,47
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		116 801,16	71 642,69	45 158,47
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431110	URSSAF	20 584,96	17 716,00	2 868,96
437020	MEDECINE DU TRA	456,26		456,26
437041	KLESIA RETRAITE	5 949,44	4 364,23	1 585,21
437090	MUTUELLE VERTE	5 532,94		5 532,94
437110	CCPMA	2 868,38		2 868,38
438200	CHG SOC/CP	23 181,64	24 405,30	-1 223,66
438600	ORG SOC CAP	10 146,00	2 129,69	8 016,31
438610	ORG SOC 13MOIS	15 843,00		15 843,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		84 562,62	48 615,22	35 947,40
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		84 562,62	48 615,22	35 947,40
ETAT ET COLLECTIVITES				
442100	ETAT IMP/REVENU	2 225,05	1 349,00	876,05
445510	TVA A DECAISSER	27 113,00	32 955,00	-5 842,00
445861	TVA SUR AAR		28 023,24	-28 023,24
445870	TVA FAC A ETAB	19 601,48	18 908,90	692,58
448600	ETAT CH A PAYER	17 944,00	4 474,00	13 470,00
448620	ETAT TAXE APPRE	1 045,62	336,89	708,73
448630	ETAT FORM PROF	1 664,90		1 664,90
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		69 594,05	86 047,03	-16 452,98
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		69 594,05	86 047,03	-16 452,98
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		270 957,83	206 304,94	64 652,89
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS				
404000	FOURN. IMMO		11 849,91	-11 849,91
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N			11 849,91	-11 849,91
TOTAL FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS			11 849,91	-11 849,91
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS			11 849,91	-11 849,91
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
411000	CENTRAL CLIENTS	3 626,00	3 318,60	307,40
412100	CLTS FACTOR EXP		643,00	-643,00
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		3 626,00	3 961,60	-335,60
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		3 626,00	3 961,60	-335,60
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419801	CLT AAE GPE		4 086,78	-4 086,78
Total 2051/EA - AUTRES DETTES			4 086,78	-4 086,78
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.			4 086,78	-4 086,78

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
	TOTAL AUTRES DETTES	3 626,00	8 048,38	-4 422,38
	TOTAL GÉNÉRAL	7 342 002,65	8 238 685,19	-896 682,54

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607800	ACHAT PF GROUPE	2 941,15	3 465,42	-524,27
Total 2052/FS - ACHATS		2 941,15	3 465,42	-524,27
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		2 941,15	3 465,42	-524,27
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
601198	AC VIN VRAC EXT	66 081,44	327 263,53	-261 182,09
601700	ACHATS FOURNITURES		60,00	-60,00
601800	ACHATS VRAC GROUPE		194 290,94	-194 290,94
602221	ACHAT MAT 1ERES	3 101,52	1 297,03	1 804,49
602231	PRODUITS OENOLO	4 789,20	27 589,34	-22 800,14
602233	ACHAT AZOTE	8 780,01	11 716,51	-2 936,50
602800	ACHAT APPROV STOCK GROUPE		2 862,89	-2 862,89
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		82 752,17	565 080,24	-482 328,07
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		82 752,17	565 080,24	-482 328,07
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
603110	VAR STOCK VRAC	251 947,86	458 417,83	-206 469,97
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		251 947,86	458 417,83	-206 469,97
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		251 947,86	458 417,83	-206 469,97
TOTAL ACHATS		337 641,18	1 026 963,49	-689 322,31
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	EAUX	21 735,53	23 305,25	-1 569,72
606110	ELECTRICITE	34 261,22	40 883,86	-6 622,64
606120	GAZ	3 443,44	4 600,35	-1 156,91
606150	PDTS DIV ENTRET	40 632,52	62 207,19	-21 574,67
606160	VETEMT TRAVAIL	2 668,21	5 127,79	-2 459,58
606300	APP N/S ENTR EQ	4 767,06	2 352,92	2 414,14
606400	FOURN ADMINISTR	4 661,56	1 566,67	3 094,89
606500	FOURNITURES INFORMATIQUES		327,80	-327,80
606600	CARBURANT GAZOI	4 871,77	4 194,88	676,89
606700	AUT AC NON STOC	13 547,56	16 214,15	-2 666,59
606800	AUT. NON STK GP	4 015,39	4 577,07	-561,68
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		134 604,26	165 357,93	-30 753,67
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		134 604,26	165 357,93	-30 753,67
RABAIS, REMISES SUR AUTRES ACHATS				
608100	TAXES PARAFISCA	3 974,20	5 658,68	-1 684,48
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		3 974,20	5 658,68	-1 684,48
TOTAL RABAIS, REMISES SUR AUTRES ACHATS		3 974,20	5 658,68	-1 684,48
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611100	SOUS TRAIT SURV	7 110,00	9 280,00	-2 170,00

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
611110	TRAIT VINICOLE	37 879,05	11 550,00	26 329,05
611700	AUTRES SOUS TRA	18 454,33	17 531,75	922,58
611800	SOUS TRAIT. GRP	33 745,91	47 917,71	-14 171,80
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		97 189,29	86 279,46	10 909,83
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		97 189,29	86 279,46	10 909,83
LOCATIONS				
613300	LOC CUVERIE ET	6 575,13	8 760,48	-2 185,35
613501	LOC MAT PROD	474,80		474,80
613502	LOCATION MAT MANUT ET CH ELEVATEUR		319,68	-319,68
613505	LOC MAT DIVERS	1 162,22	1 773,70	-611,48
613510	LOC VEH. TOUR.	6 584,44	8 744,35	-2 159,91
613800	LOCATION GROUPE		20 913,54	-20 913,54
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		14 796,59	40 511,75	-25 715,16
TOTAL LOCATIONS		14 796,59	40 511,75	-25 715,16
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	ENTRETIEN CONST	10 066,96	15 770,33	-5 703,37
615210	ENTRETIEN STATION EPURATION		1 068,16	-1 068,16
615510	ENT VEHICULE	516,00		516,00
615531	ENT MAT INFO.	170,00	2 146,25	-1 976,25
615540	ENT REP MAT&OUT	22 857,38	16 550,08	6 307,30
615550	ENT REP MAT SER	6 341,75	4 032,61	2 309,14
615560	ENTRET REPARAT: MAT MANUTENTION		735,73	-735,73
615600	MAINT MATERIEL	18 047,96	34 916,28	-16 868,32
615630	MAINT SCES GNX	3 154,05	2 731,57	422,48
615800	ENT.&REP. GRPE	1 136,61	16 169,85	-15 033,24
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		62 290,71	94 120,86	-31 830,15
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		62 290,71	94 120,86	-31 830,15
PRIMES D'ASSURANCES				
616150	ASS FLOTTE	1 766,85		1 766,85
616410	ASS. RISQ. EXPL	7 667,80	10 579,32	-2 911,52
616420	ASS RESP CIVILE	373,20	1 996,40	-1 623,20
616700	ASS. DIVERSES	157,44	279,91	-122,47
616800	ASS. GROUPE	1 240,00	2 240,85	-1 000,85
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		11 205,29	15 096,48	-3 891,19
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		11 205,29	15 096,48	-3 891,19
DIVERS				
618500	FORMAT. PERSONN	198,00	642,50	-444,50
618800	DOC&FORMAT GPE	60,00	2 194,20	-2 134,20
628100	CONCOURS DIVERS	742,00		742,00
628700	FRAIS DIVERS	749,03	651,86	97,17
628800	FRAIS DIV GRPE	31 332,31	4 118,83	27 213,48
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		33 081,34	7 607,39	25 473,95

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL DIVERS		33 081,34	7 607,39	25 473,95
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621110	PERSONNEL INTER	16 996,83	15 272,47	1 724,36
621800	PERSONNEL GRPE	94 759,82	109 282,91	-14 523,09
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		111 756,65	124 555,38	-12 798,73
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		111 756,65	124 555,38	-12 798,73
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622100	COURTAGE/ACHATS	-555,49	3 465,52	-4 021,01
622200	COM SUR VENTES	-148,40	2 068,76	-2 217,16
622610	HON. COMPTABLES	2 370,10		2 370,10
622620	HON. CAC	8 359,00	10 042,18	-1 683,18
622630	HON. JURIDIQUES	851,45		851,45
622650	HON. DIVERS	8 894,04	7 995,50	898,54
622660	HON VINIF&ANALY	2 847,22	4 013,19	-1 165,97
622700	FR.ACTES&CONTEN	194,16	161,91	32,25
622800	HONORAIRES GROUPE		5 058,17	-5 058,17
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		22 812,08	32 805,23	-9 993,15
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		22 812,08	32 805,23	-9 993,15
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623700	PUBLICATIONS	161,59		161,59
623800	PUB. GRPE	13,80	237,48	-223,68
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		175,39	237,48	-62,09
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		175,39	237,48	-62,09
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	PORT SUR ACHATS	1 127,31	16 361,55	-15 234,24
624200	PORT SUR VENTES	855,69	968,60	-112,91
624800	TRANSPORT GROUPE		135,00	-135,00
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 983,00	17 465,15	-15 482,15
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		1 983,00	17 465,15	-15 482,15
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	FRAIS DEPLACEMENT	785,70	1 678,63	-892,93
625700	MISSION RECEPTION	74,00		74,00
625800	FRAIS DEPLACT GROUPE		63,36	-63,36
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		859,70	1 741,99	-882,29
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		859,70	1 741,99	-882,29
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	FRAIS POSTAUX	2 870,51	3 615,64	-745,13
626200	TELEPHONE	2 336,22	1 668,94	667,28
626300	ABT INFORMATIQU	75,60	2 627,84	-2 552,24
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		5 282,33	7 912,42	-2 630,09
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		5 282,33	7 912,42	-2 630,09

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627100	FRAIS SUR TITRES		8,89	-8,89
627501	FRAIS CAL	3 285,32	5 557,81	-2 272,49
627504	FRAIS PALATINE	928,27	1 133,46	-205,19
627508	FRAIS BECM	2 950,27	2 406,14	544,13
Total 2052/FW - AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		7 163,86	9 106,30	-1 942,44
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		7 163,86	9 106,30	-1 942,44
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		507 174,69	608 456,50	-101 281,81
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE D'APPRENTI	2 494,81	3 110,09	-615,28
633300	FORM. PROFESS.	2 785,27	6 233,55	-3 448,28
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		5 280,08	9 343,64	-4 063,56
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		5 280,08	9 343,64	-4 063,56
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635111	C.V.A.E	7 653,00	10 109,00	-2 456,00
635112	C.F.E.	4 767,00	6 356,00	-1 589,00
635120	TAXE FONCIERE	9 974,00	10 012,00	-38,00
635140	TAXE VEHICULE T	1 292,00	1 515,00	-223,00
635400	DROITS ENREGIS.	251,00		251,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		23 937,00	27 992,00	-4 055,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		23 937,00	27 992,00	-4 055,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		29 217,08	37 335,64	-8 118,56
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES	369 476,68	447 156,95	-77 680,27
641102	SALAIRES NS	2 338,05	4 014,76	-1 676,71
641200	CONGES PAYES	1 444,89	17 113,94	-15 669,05
641300	PRIMES GRATIFI.	56 021,32	-1 451,38	57 472,70
641320	PRIMES COVID 19	2 720,66	1 278,43	1 442,23
641600	INTERESSEMENT	-0,01	13 249,32	-13 249,33
641950	INDEM. MALADIE	-11 560,40		-11 560,40
641970	AVANT. VOITURE	5 446,39	5 596,02	-149,63
641985	AVANT. VIN	3 810,00	4 590,00	-780,00
641990	PANIER		86,49	-86,49
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		429 697,58	491 634,53	-61 936,95
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		429 697,58	491 634,53	-61 936,95
CHARGES SOCIALES				
645110	COTIS. URSSAF	86 693,59	110 865,81	-24 172,22
645210	AT/DC GROUPAMA	16 083,72	20 035,76	-3 952,04
645260	CGIS	25 039,15	30 037,96	-4 998,81
645340	ASSEDIC	15 641,12	19 209,94	-3 568,82

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
645900	CH.SOC. S/ CP	-1 223,66	10 883,61	-12 107,27
645910	CH.SOC S/PRIMES	23 859,31	-370,31	24 229,62
647201	CE BUDGET OEUVRES SOCIALES		3 000,00	-3 000,00
647500	MED. DU TRAVAIL	1 306,36	1 684,40	-378,04
Total 2052/FZ - Charges sociales N		167 399,59	195 347,17	-27 947,58
TOTAL CHARGES SOCIALES		167 399,59	195 347,17	-27 947,58
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		597 097,17	686 981,70	-89 884,53
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOT IMMO INCORP	149,40	1 349,32	-1 199,92
681120	DOT IMMO CORP	373 024,73	475 304,60	-102 279,87
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		373 174,13	476 653,92	-103 479,79
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		373 174,13	476 653,92	-103 479,79
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681730	DOTATION PROVIS: DEPRECIAT: STOCK		48 039,63	-48 039,63
681740	DOTATION PROV. DEPREC.CREANCES		860,00	-860,00
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro			48 899,63	-48 899,63
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT			48 899,63	-48 899,63
PROVISIONS				
681500	DOT PROV RISQUE	307 849,00	11 141,41	296 707,59
681501	DOT PROV IDR	30 425,42		30 425,42
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a		338 274,42	11 141,41	327 133,01
TOTAL PROVISIONS		338 274,42	11 141,41	327 133,01
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		711 448,55	536 694,96	174 753,59
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
658000	CH. DIV. GEST:	4,72	4,50	0,22
Total 2052/GE - Autres charges N		4,72	4,50	0,22
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		4,72	4,50	0,22
TOTAL AUTRES CHARGES		4,72	4,50	0,22
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661101	INT.PRET CRCAM	18 389,06	26 432,41	-8 043,35
661104	INT.PRET PALATI	9 316,82	13 467,09	-4 150,27
661108	INT.PRET BECM	10 384,47	7 482,31	2 902,16
661501	INT CC CRCAM	344,84	1 623,06	-1 278,22
661504	INT CC PALATINE	267,03	3 232,60	-2 965,57
668800	CH.FINANC. GRP	17 566,69	29 513,30	-11 946,61
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		56 268,91	81 750,77	-25 481,86
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		56 268,91	81 750,77	-25 481,86

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL CHARGES FINANCIERES		56 268,91	81 750,77	-25 481,86
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
672100	CHARGES EXC ANT	1 067,00	16 122,19	-15 055,19
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		1 067,00	16 122,19	-15 055,19
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		1 067,00	16 122,19	-15 055,19
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675200	VALEUR IMMO CED	4 287,47	3 957,71	329,76
678700	CHARGES EXCEPTI	4 276,60	27,20	4 249,40
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		8 564,07	3 984,91	4 579,16
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		8 564,07	3 984,91	4 579,16
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		9 631,07	20 107,10	-10 476,03
TOTAL GÉNÉRAL		2 248 483,37	2 998 294,66	-749 811,29

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
707303	VT DIVERSE FRCE	443,92	893,92	-450,00
707304	VT DIVERS FR TR	734,52	1 203,64	-469,12
Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France		1 178,44	2 097,56	-919,12
TOTAL		1 178,44	2 097,56	-919,12
TOTAL		1 178,44	2 097,56	-919,12
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - EXPORT				
708591	REFACT DIV EXO	63,26		63,26
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intrac		63,26		63,26
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT		63,26		63,26
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		63,26		63,26
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
701120	VT CRD FRCE	596,61	3 594,85	-2 998,24
701220	VENTES VINS VRAC FRANCE		206 910,53	-206 910,53
701226	VT JUS FR TR	641,31		641,31
701850	VT VRAC GPE	332 702,87	660 167,14	-327 464,27
Total 2052/FD - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		333 940,79	870 672,52	-536 731,73
TOTAL		333 940,79	870 672,52	-536 731,73
701240	VT VRAC CEE	-535,83	535,83	-1 071,66
Total 2052/FE - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		-535,83	535,83	-1 071,66
TOTAL		-535,83	535,83	-1 071,66
706530	AUTRES PRESTAT; SERVICES FRANCE		4 408,00	-4 408,00
706800	PERSONNEL GPE	223 068,33	276 123,72	-53 055,39
706890	AUT PREST GPE	696 730,20	812 372,13	-115 641,93
708503	TRANSPORT FRANCE TVA		1 452,55	-1 452,55
708591	REFACT DIV EXO	63,26		63,26
708800	AUT REFACT GPE	182 540,69	283 158,31	-100 617,62
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		1 102 402,48	1 377 514,71	-275 112,23
TOTAL		1 102 402,48	1 377 514,71	-275 112,23
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		1 435 807,44	2 248 723,06	-812 915,62
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781500	REP./PROV PR RI	9 600,00		9 600,00
781730	REP PROV DEP ST	48 039,63		48 039,63
781740	REP PROV DEPR C	860,00	4 094,78	-3 234,78

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
791300	RBT MSA MALADIE	7 087,69	16 463,77	-9 376,08
791550	RBT FORMATION	946,00	5 341,39	-4 395,39
791600	AVANTAGE NATURE	6 076,39	4 222,02	1 854,37
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		72 609,71	30 121,96	42 487,75
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		72 609,71	30 121,96	42 487,75
AUTRES PRODUITS				
758000	PDT DIV GEST	4,40	3,00	1,40
Total 2052/FQ - Autres produits N		4,40	3,00	1,40
TOTAL AUTRES PRODUITS		4,40	3,00	1,40
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		72 614,11	30 124,96	42 489,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
772000	PDTS S/EX. ANTE	13 158,90	39 537,67	-26 378,77
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N		13 158,90	39 537,67	-26 378,77
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		13 158,90	39 537,67	-26 378,77
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
777000	QUOTE PART SUBV	34 543,08	46 057,44	-11 514,36
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		34 543,08	46 057,44	-11 514,36
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		34 543,08	46 057,44	-11 514,36
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500	REP PROV R&C EXCEPTIONNELLES		9 700,00	-9 700,00
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N			9 700,00	-9 700,00
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES			9 700,00	-9 700,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		47 701,98	95 295,11	-47 593,13
TOTAL GÉNÉRAL		1 557 365,23	2 376 240,69	-818 875,46

Annexes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

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

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

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

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

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 7 342 003 €,

Et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat négatif de

(691 181) €uros.

L'exercice social a une durée de neuf mois, couvrant la période du 1^{er} janvier 2021 au 30 Septembre 2021 contre une durée de douze mois pour l'exercice précédent.

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

L'ensemble des opérations avec les entreprises liées ou actionnaires, sont réalisées à un prix normal du marché.

Ces comptes ont été établis le **15 Décembre 2021**.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une assemblée générale extraordinaire en date du 31 mars 2021 a acté la prise de contrôle de Cordier By InVivo par In Vivo Wine au moyen de l'acquisition d'actions existantes de Cordier By InVivo auprès de ses actionnaires majoritaires actuels et de la souscription d'une augmentation de capital de Cordier By InVivo réservé à InVivo Wine.

Cette même assemblée générale a décidé du changement de dénomination sociale de la société, VINADEIS devenant Cordier by INVIVO.

COVID-19

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreuses entreprises en France et dans le monde.

Suite aux annonces de mesures de confinement prises par le gouvernement français, et, mises en place à compter du 17 Mars 2020, le Groupe a pris des mesures pour endiguer les perturbations de ses activités.

Lors du second confinement décidé par le gouvernement français à compter du 28 Octobre 2020, la Direction a maintenu sa politique afin de maîtriser et limiter les impacts de la crise sanitaire, et d'assurer la poursuite de son activité.

La Direction travaille à anticiper, maîtriser et limiter les impacts de la crise. Elle s'attache particulièrement à assurer la meilleure protection possible de ses collaborateurs, notamment sanitaire, tout en veillant à préserver son outil commercial ainsi que la continuité de ses activités.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les 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 corporelles	Amortissements Pour Dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	10 à 2.5% L	10 à 5% L
Matériels et outillages industriels	5 à 10% D/L	5 à 10% D/L
Install. Générales agencts, amén	10% L	10% L
Matériel de bureau et informatique	10 à 20 % L	10 à 20 % L
Mobilier	10 à 20 % L	10 à 20 % 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des matières premières et des autres approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires d'achat, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts financiers sont toujours exclus de la valorisation 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.

PROVISIONS REGLEMENTEES

NEANT

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

NEANT

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Les changements de méthode de présentation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :
NEANT

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

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

CHIFFRE D'AFFAIRES

La baisse significative du chiffre d'affaires sur l'exercice 2020 est liée au transfert de l'activité sur les Vignerons du Soleil International et qui se poursuit sur 2021.

INTEGRATION FISCALE

Depuis 2014, la société fait l'objet d'une convention d'intégration fiscale avec la S.A. Cordier By Invivo (ex Vinadeis).

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES

Cordier By Invivo, Société Anonyme au capital de 81 843 740 €, et détenant 100% de la société S.A.S. SUDVIN.

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Indemnités de départ à la retraite : compte tenu de la législation française, la seule obligation de la société en termes d'engagements de retraite est le versement à ses salariés d'une indemnité lors de leur départ à la retraite calculée selon la convention collective et les accords d'établissement applicables à la société.

Ces engagements de retraite sont évalués conformément à la recommandation de l'ANC 2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires.

Ils sont réalisés annuellement par un actuair indépendant selon la méthode des Unités de Crédits Projetées. Selon cette méthode, chaque période de service donne lieu à une unité supplémentaire de droits à prestations, et chacune de ces unités est évaluée séparément pour obtenir l'obligation finale, qui est ensuite actualisée.

Ces calculs intègrent principalement :

- Une hypothèse de date de départ à la retraite fixée à 65 ans (identique à la clôture précédente)
- Un taux d'actualisation financière de 0,60 % contre 1% l'année précédente,
- Un taux d'inflation de 2,0% (identique à la clôture précédente)
- Un taux de rendement attendu des actifs de 0,60%,
- Une hypothèse d'augmentation de salaires de 2%,
- Des probabilités d'espérance de vie issues des tables de l'INSEE par sexe
- Des taux de rotation du personnel par tranche d'âge basés sur l'historique de la société
- Un taux de charges sociales de :
48 % pour les cadres,
36% pour les non cadres

Conformément à la possibilité laissée par l'ANC dans sa recommandation 2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires, la société a choisi de comptabiliser les écarts actuariels selon la méthode du corridor.

Les gains et pertes actuariels résultent de changements d'hypothèses et des écarts d'expérience (écart entre le projeté et le réel) sur les engagements ou sur les actifs financiers du régime. Après application d'un corridor de 10% du maximum entre la valeur des engagements et la valeur des actifs de couverture, les écarts actuariels sont amortis à compter de l'exercice suivant sur la durée moyenne probable de vie active résiduelle des salariés.

Les informations relatives aux engagements de retraite sont précisées dans la note sur les provisions pour charges.

Médaille du travail : la médaille du travail est destinée à récompenser certains salariés pour l'ancienneté de leurs services au sein de la société.

Les hypothèses et le calcul actuariel réalisé pour évaluer l'engagement au titre des médailles du travail est comparable à celui réalisé pour les engagements de retraite.

L'obligation de verser ces gratifications prévues aux salariés présents à la clôture de l'exercice fait l'objet d'une provision inscrite au passif du bilan pour la totalité des engagements.

INFORMATION CONCERNANT DES EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Fusion :

La société a acquis toutes les actions de la société VIGNOBLES DU SOLEIL INTERNATIONALE en vue de son absorption.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 426		
Terrains	553 233		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 340 254		2 540
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	700 572		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 569 059		5 036
Installations générales, agenc., aménag.	3 152		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	57 764		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 224 033		7 576
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	9 229 458		7 576

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			5 426	
Terrains			553 233	
Constructions sur sol propre			5 342 794	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			700 572	
Installations techn., matériel et outillages ind.		7 565	2 566 530	
Installations générales, agencements divers			3 152	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			57 764	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 565	9 224 044	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL		7 565	9 229 470	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 276	149		5 426
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 038 732	192 464		1 231 196
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	210 487	33 362		243 849
Installations techniques, matériel et outillage industriels	643 016	142 683	3 277	782 422
Installations générales, agenc. et aménag. divers	469	236		706
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 688	4 278		30 966
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 919 391	373 024	3 277	2 289 138
TOTAL GENERAL	1 924 667	373 174	3 277	2 294 564

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges		9 600	9 600	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	12 356	30 425		42 781
Provisions pour impôts		298 249		298 249
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	12 356	338 274	9 600	341 030
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	48 040		48 040	
Dépréciations comptes clients	3 590		860	2 730
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	51 629		48 900	2 730
TOTAL GENERAL	63 985	338 274	58 500	343 760
Dotations et reprises d'exploitation		338 274	58 500	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	2 880		2 880
Autres créances clients	309 377	309 377	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	89	89	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	8 551	8 551	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	34 205	34 205	
TOTAL GENERAL	355 103	352 223	2 880
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	12 889	12 889		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	2 966 781	564 163	1 897 037	505 581
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	88 200	87 402	798	
Personnel et comptes rattachés	116 801	116 801		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 563	84 563		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	46 714	46 714		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	22 880	22 880		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 740 000	2 740 000		
Autres dettes	3 626	3 626		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	6 082 454	3 679 038	1 897 835	505 581
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	459 854			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INT/EMPR ETABL	710,55	810,24	-99,69
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		710,55	810,24	-99,69
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISS. - FNP	46 295,58	52 400,11	-6 104,53
408800	FRS FNP GPE		18 588,81	-18 588,81
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		46 295,58	70 988,92	-24 693,34
AUTRES DETTES				
419801	CLT AAE GPE		4 086,78	-4 086,78
TOTAL AUTRES DETTES			4 086,78	-4 086,78
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PERS. PROV CP	57 231,22	61 014,92	-3 783,70
428600	PERS.CH A PAYER	23 595,00	10 541,50	13 053,50
428630	PERS.PROV13mois	35 974,94		35 974,94
438200	CHG SOC/CP	23 181,64	24 405,30	-1 223,66
438600	ORG SOC CAP	10 146,00	2 129,69	8 016,31
438610	ORG SOC 13MOIS	15 843,00		15 843,00
448600	ETAT CH A PAYER	17 944,00	4 474,00	13 470,00
448620	ETAT TAXE APPRE	1 045,62	336,89	708,73
448630	ETAT FORM PROF	1 664,90	-3 487,72	5 152,62
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		186 626,32	99 414,58	87 211,74
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INT COURUS A PA		1 042,75	-1 042,75
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT			1 042,75	-1 042,75
TOTAL CHARGES A PAYER		233 632,45	176 343,27	57 289,18

**Charges et produits constatés
d'avance**

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTAT	5 557,24	2 723,08	2 834,16
486100	CCA SITUATION	28 648,20	348,20	28 300,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		34 205,44	3 071,28	31 134,16

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLT FACT A ETAB	3 689,26	4 625,32	-936,06
418800	CLT FAE GPE	113 919,60	108 828,10	5 091,50
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		117 608,86	113 453,42	4 155,44
AUTRES CREANCES				
409800	FOURN.AVOIR		1 661,54	-1 661,54
409801	FRS AAR GPE		166 477,94	-166 477,94
448700	ETAT PR A RECEV		17 617,00	-17 617,00
TOTAL AUTRES CREANCES			185 756,48	-185 756,48
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		117 608,86	299 209,90	-181 601,04

Liste par nature des frais accessoires d'achats

Comptes d'achats	Total du compte	dont frais accessoires
Achats de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	82 752	3 974
Autres achats	137 545	
TOTAL	220 298	3 974

Repartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant			
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE			

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	414 642
TOTAL ACCROISSEMENTS	414 642
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	414 642

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	203 534
Engagements en matière de pension	
Autres engagements donnés	1 401 075
CREDIT MUTUEL (BECM) - NANTISSEMENT MATERIEL	37 490
CREDIT MUTUEL (BECM) - HYPOTHEQUE IMMOBILIERE	612 649
CREDIT AGRICOLE - HYPOTHEQUE IMMOBILIERE	593 533
CREDIT AGRICOLE - NANTISSEMENT MATERIEL	157 404
TOTAL	1 604 609

SUDVIN

Société par actions simplifiée au capital de 2 100 000 €
Siège social : 265, rue de Murano - ZAC Béziers Ouest – 34 500 Béziers
534 183 843 RCS BEZIERS

(la « **Société** »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 31 MARS 2022**

L'an deux mille vingt-deux, le 31 mars,

CORDIER BY INVIVO,

Société anonyme à Conseil d'administration au capital de 81 943 740 euros, dont le siège social est situé 83 avenue de la Grande Armée – 75016 PARIS, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 328 212 667, représentée par son Directeur Général, Monsieur Thierry Blandinières,

Détenant la totalité des actions composant le capital social de la Société (ci-après, l'« **Associé Unique** »),

Après avoir rappelé que les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021 ainsi que le projet de décisions de l'associé unique ont été préalablement arrêtés par le Président de la société,

A pris les décisions ci-après reportées, portant sur l'ordre du jour suivant :

I. A titre extraordinaire

- Modification de la date de clôture de l'exercice social et modification corrélative des statuts,

II. A titre ordinaire

- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 30 septembre 2021,
- Quitus au Président et au Directeur Général,
- Affectation du résultat,
- Pouvoirs en vue des formalités,
- Décision à prendre en application de l'article L. 225-248 alinéa 1 du Code de commerce :
Dissolution anticipée ou non de la société
- Questions diverses.

La société Deloitte & Associés, Commissaire aux comptes de la Société, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

Ceci exposé il a été décidé ce qui suit :

I. A TITRE EXTRAORDINAIRE

PREMIERE DECISION

Modification de la date de clôture de l'exercice social et modification corrélative des statuts

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion, décide de modifier la date de clôture de l'exercice social et de la fixer au 30 juin de chaque année, ensuite de la clôture de l'exercice social en cours.

Le prochain exercice social commencera le 1^{er} octobre 2022 et sera clos le 30 juin 2023, et aura une durée exceptionnelle de 9 mois.

En conséquence, l'article 18 des statuts de la Société est modifié comme suit :

« ARTICLE 18 – EXERCICE SOCIAL – COMPTES SOCIAUX

L'exercice social commence le 1er juillet de chaque année et se termine le 30 juin de l'année suivante. »

II. A TITRE ORDINAIRE

DEUXIEME DECISION

*Rapport général du Commissaire aux comptes
Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 30 septembre 2021*

L'Associé Unique, après avoir entendu lecture du rapport du Commissaire aux Comptes au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021, approuve dans toutes leurs parties les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021 tels qu'ils sont présentés.

TROISIEME DECISION

Quitus au Président

L'Associé Unique approuve les actes de gestion accomplis par le Président au cours de l'exercice écoulé dont le compte rendu lui a été fait et lui donne quitus de son mandat pour cet exercice.

QUATRIEME DECISION

Affectation du résultat

L'Associé Unique constate l'existence d'une perte d'un montant de 691 181,40 euros et décide de l'affecter ainsi qu'il suit :

Résultat de l'exercice	- 691 181,40 €
Report à nouveau antérieur	- 910 032,48 €
<hr/>	
Affectation :	
Report à nouveau	- 1 601 213,88 €

Il ne sera pas versé de dividende.

Conformément aux dispositions légales, nous vous précisons qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

CINQUIEME DECISION

*Décision à prendre en application de l'article L. 225-248 alinéa 1 du Code de commerce :
Dissolution anticipée ou non de la société*

L'Associé Unique,

Après avoir pris acte de ce que les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021 font apparaître un montant de capitaux propres à hauteur de 918 519 euros pour un capital social de 2 100 000 euros,

Décide, en application des dispositions de l'article L.225-248 du Code de commerce applicables sur renvoi de l'article L.227-1 du Code de commerce, qu'il n'y a pas lieu à dissolution anticipée de la Société, et décide en conséquence la poursuite de l'activité,

Prend acte de ce que la Société est tenue, au plus tard à la clôture du deuxième exercice social suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, soit le 30 septembre 2024, de réduire son capital d'un montant au moins égal à celui des pertes qui n'auront pas pu être imputées sur les réserves, si dans ce délai, les capitaux propres n'ont pas été reconstitués à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social,

Rappelle que la présente résolution sera déposée au greffe du Tribunal de commerce de Paris et inscrite au registre du commerce et des sociétés, conformément à l'article R.225-166 du Code de commerce.

SIXIEME DECISION

Pouvoirs en vue des formalités

L'Associé Unique délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes, et notamment à la société FORMALSUP, 100 rue Edouard vaillant, 92300 Levallois Perret, à l'effet d'accomplir toutes les formalités qui seront nécessaires.

Pouvoir est également donné de déposer et de signer tous formulaires, produire toutes justifications, faire toutes déclarations, affirmations et réserves, acquitter tous droits et taxes, substituer et généralement faire tout ce qui sera nécessaire.

QUESTIONS DIVERSES

La crise en Ukraine actuellement en cours, qui s'est déclarée au cours du premier trimestre 2022, n'a à ce stade aucun impact significatif sur l'activité.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, lequel a été signé par l'Associé Unique.

DocuSigned by:

5DCBEED84DF3496...

L'Associé Unique

CORDIER BY INVIVO

Représentée par Thierry Blandinières

SUDVIN

Société par actions simplifiée

265 rue de Murano

Zone industrielle de Béziers Ouest

34500 Béziers

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 9 mois clos le 30 septembre 2021

SUDVIN

Société par actions simplifiée

265 rue de Murano

Zone industrielle de Béziers Ouest

34500 Béziers

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 9 mois clos le 30 septembre 2021

A l'associé unique de la société SUDVIN

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 SUDVIN relatifs à l'exercice de 9 mois clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui

- d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
 - il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
 - il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
 - il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Castelnau-Le-Lez, le 15 mars 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Christophe PERRAU

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 426	5 426		149
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	553 233		553 233	553 233
Constructions	6 043 365	1 475 045	4 568 320	4 791 607
Installations techniques, matériel, outillage	2 566 530	782 422	1 784 108	1 926 043
Autres immobilisations corporelles	60 916	31 672	29 244	33 759
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	9 229 470	2 294 564	6 934 906	7 304 791
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				203 908
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	312 257	2 730	309 528	435 206
Autres créances	8 640		8 640	291 708
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	54 724		54 724	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	34 205		34 205	3 071
ACTIF CIRCULANT	409 827	2 730	407 097	933 894
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 639 296	2 297 294	7 342 003	8 238 685

Rubriques	30/09/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 2 100 000)	2 100 000	2 100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	5 091	5 091
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-910 032	-287 979
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-691 181	-622 054
Subventions d'investissement	414 642	449 185
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	918 519	1 644 244
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	341 030	12 356
PROVISIONS	341 030	12 356
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 979 670	4 146 720
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	2 740 000	1 836 057
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 200	373 106
Dettes fiscales et sociales	270 958	206 305
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 850
Autres dettes	3 626	8 048
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	6 082 454	6 582 086
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 342 003	8 238 685

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises	1 178		1 178	2 098
Production vendue de biens	333 941	-536	333 405	871 208
Production vendue de services	1 102 402		1 102 402	1 377 515
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 437 522	-536	1 436 986	2 250 821
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			72 610	30 122
Autres produits			4	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 509 600	2 280 946
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 941	3 465
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			82 752	565 080
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			251 948	458 418
Autres achats et charges externes			507 175	608 457
Impôts, taxes et versements assimilés			29 217	37 336
Salaires et traitements			429 698	491 635
Charges sociales			167 400	195 347
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			373 174	476 654
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				48 900
Dotations aux provisions			338 274	11 141
Autres charges			5	5
CHARGES D'EXPLOITATION			2 182 583	2 896 437
RESULTAT D'EXPLOITATION			-672 983	-615 491
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			56 269	81 751
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			56 269	81 751
RESULTAT FINANCIER			-56 269	-81 751
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-729 252	-697 242

Rubriques	30/09/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 159	39 538
Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 543	46 057
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		9 700
PRODUITS EXCEPTIONNELS	47 702	95 295
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 067	16 122
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 564	3 985
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 631	20 107
RESULTAT EXCEPTIONNEL	38 071	75 188
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 557 302	2 376 241
TOTAL DES CHARGES	2 248 483	2 998 295
BENEFICE OU PERTE	-691 181	-622 054

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03, mis à jour de l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite.

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

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

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

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

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 7 342 003 €,

Et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat négatif de

(691 181) Euros.

L'exercice social a une durée de neuf mois, couvrant la période du 1^{er} janvier 2021 au 30 Septembre 2021 contre une durée de douze mois pour l'exercice précédent.

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

L'ensemble des opérations avec les entreprises liées ou actionnaires, sont réalisées à un prix normal du marché.

Ces comptes ont été établis le **15 Décembre 2021**.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une assemblée générale extraordinaire en date du 31 mars 2021 a acté la prise de contrôle de Cordier By InVivo par In Vivo Wine au moyen de l'acquisition d'actions existantes de Cordier By InVivo auprès de ses actionnaires majoritaires actuels et de la souscription d'une augmentation de capital de Cordier By InVivo réservé à InVivo Wine.

Cette même assemblée générale a décidé du changement de dénomination sociale de la société, VINADEIS devenant Cordier by INVIVO.

COVID-19

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de nombreuses entreprises en France et dans le monde.

Suite aux annonces de mesures de confinement prises par le gouvernement français, et, mises en place à compter du 17 Mars 2020, le Groupe a pris des mesures pour endiguer les perturbations de ses activités.

Lors du second confinement décidé par le gouvernement français à compter du 28 Octobre 2020, la Direction a maintenu sa politique afin de maîtriser et limiter les impacts de la crise sanitaire, et d'assurer la poursuite de son activité.

La Direction travaille à anticiper, maîtriser et limiter les impacts de la crise. Elle s'attache particulièrement à assurer la meilleure protection possible de ses collaborateurs, notamment sanitaire, tout en veillant à préserver son outil commercial ainsi que la continuité de ses activités.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les 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 corporelles	Amortissements Pour Dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	10 à 2.5% L	10 à 5% L
Matériels et outillages industriels	5 à 10% D/L	5 à 10% D/L
Install. Générales agencts, amén	10% L	10% L
Matériel de bureau et informatique	10 à 20 % L	10 à 20 % L
Mobilier	10 à 20 % L	10 à 20 % 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des matières premières et des autres approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires d'achat, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts financiers sont toujours exclus de la valorisation 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.

PROVISIONS REGLEMENTEES

NEANT

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

NEANT

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Les changements de méthode de présentation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :
NEANT

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

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

CHIFFRE D'AFFAIRES

La baisse significative du chiffre d'affaires sur l'exercice 2020 est liée au transfert de l'activité sur les Vignerons du Soleil International et qui se poursuit sur 2021.

INTEGRATION FISCALE

Depuis 2014, la société fait l'objet d'une convention d'intégration fiscale avec la S.A. Cordier By Invivo (ex Vinadeis).

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES

Cordier By Invivo, Société Anonyme au capital de 81 943 740 €, et détenant 100% de la société S.A.S. SUDVIN.

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Indemnités de départ à la retraite : compte tenu de la législation française, la seule obligation de la société en termes d'engagements de retraite est le versement à ses salariés d'une indemnité lors de leur départ à la retraite calculée selon la convention collective et les accords d'établissement applicables à la société.

Ces engagements de retraite sont évalués conformément à la recommandation de l'ANC 2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires.

Ils sont réalisés annuellement par un actuair indépendant selon la méthode des Unités de Crédits Projetées. Selon cette méthode, chaque période de service donne lieu à une unité supplémentaire de droits à prestations, et chacune de ces unités est évaluée séparément pour obtenir l'obligation finale, qui est ensuite actualisée.

Ces calculs intègrent principalement :

- Une hypothèse de date de départ à la retraite fixée à 65 ans (identique à la clôture précédente)
- Un taux d'actualisation financière de 0,60 % contre 1% l'année précédente,
- Un taux d'inflation de 2,0% (identique à la clôture précédente)
- Un taux de rendement attendu des actifs de 0,60%,
- Une hypothèse d'augmentation de salaires de 2%,
- Des probabilités d'espérance de vie issues des tables de l'INSEE par sexe
- Des taux de rotation du personnel par tranche d'âge basés sur l'historique de la société
- Un taux de charges sociales de :
48 % pour les cadres,
36% pour les non cadres

Conformément à la possibilité laissée par l'ANC dans sa recommandation 2013-02 du 7 novembre 2013 relative aux règles d'évaluation et de comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires, la société a choisi de comptabiliser les écarts actuariels selon la méthode du corridor.

Les gains et pertes actuariels résultent de changements d'hypothèses et des écarts d'expérience (écart entre le projeté et le réel) sur les engagements ou sur les actifs financiers du régime. Après application d'un corridor de 10% du maximum entre la valeur des engagements et la valeur des actifs de couverture, les écarts actuariels sont amortis à compter de l'exercice suivant sur la durée moyenne probable de vie active résiduelle des salariés.

Les informations relatives aux engagements de retraite sont précisées dans la note sur les provisions pour charges.

Médaille du travail : la médaille du travail est destinée à récompenser certains salariés pour l'ancienneté de leurs services au sein de la société.

Les hypothèses et le calcul actuariel réalisé pour évaluer l'engagement au titre des médailles du travail est comparable à celui réalisé pour les engagements de retraite.

L'obligation de verser ces gratifications prévues aux salariés présents à la clôture de l'exercice fait l'objet d'une provision inscrite au passif du bilan pour la totalité des engagements.

ENGAGEMENT HORS BILAN

Il est à noter que pour les EHB la société bénéficie du soutien de la maison-mère CORDIER BY INVIVO jusqu'à l'AG d'approbation des comptes clos au 30/09/2022.

INFORMATION CONCERNANT DES EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Fusion :

La société a acquis toutes les actions de la société VIGNOBLES DU SOLEIL INTERNATIONALE en vue de son absorption.

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 076	
RBT INDEMNITES JOURNALIERES	7 088	
AVANTAGE EN NATURE	6 076	
TOTAL	19 240	

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 426		
Terrains	553 233		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	5 340 254		2 540
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	700 572		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 569 059		5 036
Installations générales, agenc., aménag.	3 152		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	57 764		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 224 033		7 576
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	9 229 458		7 576

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			5 426	
Terrains			553 233	
Constructions sur sol propre			5 342 794	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			700 572	
Installations techn., matériel et outillages ind.		7 565	2 566 530	
Installations générales, agencements divers			3 152	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			57 764	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 565	9 224 044	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL		7 565	9 229 470	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 276	149		5 426
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 038 732	192 464		1 231 196
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	210 487	33 362		243 849
Installations techniques, matériel et outillage industriels	643 016	142 683	3 277	782 422
Installations générales, agenc. et aménag. divers	469	236		706
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 688	4 278		30 966
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 919 391	373 024	3 277	2 289 138
TOTAL GENERAL	1 924 667	373 174	3 277	2 294 564

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges		9 600	9 600	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	12 356	30 425		42 781
Provisions pour impôts		298 249		298 249
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	12 356	338 274	9 600	341 030
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	48 040		48 040	
Dépréciations comptes clients	3 590		860	2 730
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	51 629		48 900	2 730
TOTAL GENERAL	63 985	338 274	58 500	343 760
Dotations et reprises d'exploitation		338 274	58 500	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	2 880		2 880
Autres créances clients	309 377	309 377	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	89	89	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	8 551	8 551	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	34 205	34 205	
TOTAL GENERAL	355 103	352 223	2 880
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	12 889	12 889		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	2 966 781	564 163	1 897 037	505 581
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	88 200	87 402	798	
Personnel et comptes rattachés	116 801	116 801		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 563	84 563		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	46 714	46 714		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	22 880	22 880		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 740 000	2 740 000		
Autres dettes	3 626	3 626		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	6 082 454	3 679 038	1 897 835	505 581
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	459 854			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INT/EMPR ETABL	710,55	810,24	-99,69
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		710,55	810,24	-99,69
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISS. - FNP	46 295,58	52 400,11	-6 104,53
408800	FRS FNP GPE		18 588,81	-18 588,81
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		46 295,58	70 988,92	-24 693,34
AUTRES DETTES				
419801	CLT AAE GPE		4 086,78	-4 086,78
TOTAL AUTRES DETTES			4 086,78	-4 086,78
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PERS. PROV CP	57 231,22	61 014,92	-3 783,70
428600	PERS.CH A PAYER	23 595,00	10 541,50	13 053,50
428630	PERS.PROV13mois	35 974,94		35 974,94
438200	CHG SOC/CP	23 181,64	24 405,30	-1 223,66
438600	ORG SOC CAP	10 146,00	2 129,69	8 016,31
438610	ORG SOC 13MOIS	15 843,00		15 843,00
448600	ETAT CH A PAYER	17 944,00	4 474,00	13 470,00
448620	ETAT TAXE APPRE	1 045,62	336,89	708,73
448630	ETAT FORM PROF	1 664,90	-3 487,72	5 152,62
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		186 626,32	99 414,58	87 211,74
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INT COURUS A PA		1 042,75	-1 042,75
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT			1 042,75	-1 042,75
TOTAL CHARGES A PAYER		233 632,45	176 343,27	57 289,18

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTAT	5 557,24	2 723,08	2 834,16
486100	CCA SITUATION	28 648,20	348,20	28 300,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		34 205,44	3 071,28	31 134,16

Compte	Libellé	30/09/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLT FACT A ETAB	3 689,26	4 625,32	-936,06
418800	CLT FAE GPE	113 919,60	108 828,10	5 091,50
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		117 608,86	113 453,42	4 155,44
AUTRES CREANCES				
409800	FOURN.AVOIR		1 661,54	-1 661,54
409801	FRS AAR GPE		166 477,94	-166 477,94
448700	ETAT PR A RECEV		17 617,00	-17 617,00
TOTAL AUTRES CREANCES			185 756,48	-185 756,48
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		117 608,86	299 209,90	-181 601,04

Liste par nature des frais accessoires d'achats

Comptes d'achats	Total du compte	dont frais accessoires
Achats de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	82 752	3 974
Autres achats	137 545	
TOTAL	220 298	3 974

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant			
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE			

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	414 642
TOTAL ACCROISSEMENTS	414 642
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	414 642

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables

Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
OUVRIERS	4	
EMPLOYES	4	
AGENTS DE MAITRISE	4	
CADRES	4	
TOTAL	16	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	42 000			50
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	203 534
Engagements en matière de pension	
Autres engagements donnés	1 415 273
CREDIT MUTUEL (BECM) - NANTISSEMENT MATERIEL	18 770
CREDIT MUTUEL (BECM) - HYPOTHEQUE IMMOBILIERE	645 566
CREDIT AGRICOLE - HYPOTHEQUE IMMOBILIERE	593 533
CREDIT AGRICOLE - NANTISSEMENT MATERIEL	157 404
LA SOCIETE BENEFICIE DU SOUTIEN DE LA STE MERE JUSQU'A	
TOTAL	1 618 807