COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

SASU LA BODEGA

71 place Drouet d'Erlon
51100 REIMS
SIRET 43288249600016

certifié conforme à l'original
31.03.2024

FIGEST

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Champagne
9 rue André Pingat

51721 REIMS CEDEX

Tél. 03 26 88 70 98 | Fax. 03 26 40 42 87
Courriel. contact@figest.fr
Web. www.figest.fr

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable 1

1. Comptes annuels 2

Bilan actif 3

Bilan passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (suite) 6

Annexe 7

Soldes intermédiaires de gestion 17

2. Détail des comptes 18

Bilan détaillé 19

Compte de résultat détaillé 23

3. Autres informations 26

Liste simplifiée des immobilisations 27

Liste des sorties 30

Tableau d'amortissement des immobilisations 36

4. Liasse fiscale 45

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU LA BODEGA relatifs à l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	608 813
Chiffre d'affaires	223 797
Résultat net comptable (Bénéfice)	**318 483**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Reims
Le 11/01/2024

Julien DURAND
Expert comptable diplômé

Signé électroniquement le 15/01/2024 par Julien Durand

Audit - Conseil - Expertise
Experts comptables
Commissaires aux comptes



COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				15 245
Fonds commercial (1)				137 204
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				4 545
Autres immobilisations corporelles				36 632
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				33 355
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				**226 981**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				3 106
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				15 737
Avances et acomptes versés sur commandes				**360**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 070		6 070	6 070
Autres créances	335 543		335 543	74 448
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	267 200		267 200	6 947
Charges constatées d'avance (3)				5 563
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**608 813**		**608 813**	**112 231**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**608 813**		**608 813**	**339 213**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	90 000	90 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	9 000	9 000
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-133 805	-23 031
Subventions d'investissement	**318 483**	**-110 774**
Provisions réglementées	41 268	39 758
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**324 946**	**4 953**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	111 135	189 067
Emprunts et dettes financières diverses (3)	11 184	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 313	71 853
Dettes fiscales et sociales	34 464	69 138
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 770	4 201
Produits constatés d'avance	**283 867**	**334 259**
TOTAL DETTES		
Ecarts de conversion passif	**608 813**	**339 213**
TOTAL GENERAL		
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	109 751	3 778
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	174 116	330 481
(3) Dont emprunts participatifs	421	64 053
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2023	30/09/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	221 136	762 957
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 661	31 419
Chiffre d'affaires net	**223 797**	**794 376**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	8 630	10 191
Autres produits	8	13
Total I	**232 434**	**804 580**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	88 195	291 984
Variations de stock	18 264	-6 544
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock	579	229
Autres achats et charges externes (a)	121 577	201 640
Impôts, taxes et versements assimilés	6 539	11 735
Salaires et traitements	122 553	303 402
Charges sociales	41 383	93 275
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 920	14 766
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	3 125	2 837
Total II	**408 136**	**913 324**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-175 702**	**-108 744**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		506
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V		**506**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	4 874	1 748
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**4 874**	**1 748**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-4 874**	**-1 242**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**-180 576**	**-109 986**

Compte de résultat (suite)

	30/09/2023	30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	6 530	74
Sur opérations en capital	740 000	9 202
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**746 530**	**9 276**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	53 505	3 439
Sur opérations en capital	190 345	6 626
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	226	
Total charges exceptionnelles (VIII)	**244 076**	**10 065**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**502 454**	**-789**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 395	
Total des produits (I+III+V+VII)	**978 964**	**814 362**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**660 481**	**925 136**
BENEFICE OU PERTE	**318 483**	**-110 774**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

LA BODEGA
Société par actions simplifiée à associé unique
Au capital de 90.000 Euros
Siège social : 4 place du Général de Gaulle
51270 MONTMORT-LUCY
432 882 496 RCS REIMS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MARS 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 30 septembre 2023, savoir 318.482,99 euros, sur le compte « *report à nouveau* », le portant ainsi à 184.678,24 euros.

Monsieur Philippe DEBARLE
Président