

RCS : COLMAR
Code greffe : 6851

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1958 B 00140
Numéro SIREN : 915 821 409
Nom ou dénomination : DOMAINE BOECKEL

Ce dépôt a été enregistré le 17/09/2021 sous le numéro de dépôt 6151

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2021

58 B 140

2021 B 6151

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS DOMAINE BOECKEL Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 1 rue des Vosges 67140 MITTELBERGHEIM Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 9 1 5 8 2 1 4 0 9 0 0 0 1 7 Néant *

Table with columns: Description, Code, Brut 1, Amortissements, provisions 2, Net 3. Rows include Capital souscrit non appelé, Frais d'établissement, Immobilisations incorporelles, Immobilisations corporelles, Immobilisations financières, Actif circulant (Stocks, Créances, Divers), and Comptes de régularisation. Total Général (I à VI) is 3 059 859.

Cegid Group

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

pour copie certifiée conforme

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS DOMAINE BOECKEL		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 225 000.....)	DA	225 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	36 663	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	22 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	429 570	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(95 508)	
	Subventions d'investissement	DJ	127 873	
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	746 099
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	22 352	
	TOTAL (III)	DR	22 352	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 024 471	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	128 411	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	280 541	
	Dettes fiscales et sociales	DY	30 569	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	24 000	
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 487 994	
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 256 446	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	613 392	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 064		

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

pour copie certifiée conforme

pour copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several stylized, overlapping loops and curves.

Autres éléments significatifs

Au cours de cet exercice, la société a enregistré une perte comptable de 95.508,92€ contre 38.242€ au titre de l'exercice précédent. Le chiffre d'affaires réalisé en 2020 s'élève à 1.086.572€ contre 1.495.457€ en 2019, soit une diminution de l'ordre de 27,30% principalement liée à la crise sanitaire..

Désignation de la société : SAS DOMAINE BOECKEL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 2 256 447 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 95 509 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	4 573			4 573
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	4 573			4 573
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	97 143			97 144
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	941 298	126 783	93 527	974 554
- Installations générales, agencements aménagements divers	153 427			153 427
- Matériel de transport	25 779			25 779
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 209			19 209
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		20 000		20 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 236 856	146 783	93 527	1 290 112
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	413			413
- Autres titres immobilisés	5 197	65		5 261
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	5 609	65		5 674
ACTIF IMMOBILISE	1 247 039	146 848	93 527	1 300 360

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
Éléments achetés	4 573
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	4 573

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	64 419	7 228		71 648
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	566 047	66 132	93 527	538 652
- Installations générales, agencements aménagements divers	149 991	996		150 987
- Matériel de transport	25 779			25 779
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 635	3 787		15 422
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	817 871	78 143	93 527	802 487
ACTIF IMMOBILISE	817 871	78 143	93 527	802 487

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 185 635 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	133 170	133 170	
Autres	47 594	47 594	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 870	4 870	
Total	185 635	185 635	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	1 500
Divers - produits à recevoir	5 380
Total	6 880

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 225 000,00 Euro décomposé en 4 500 titres d'une valeur nominale de 50,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 500	50,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 500	50,00

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	20 392	1 960			22 353
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	20 392	1 960			22 353
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		1 960			
Financières					
Exceptionnelles					

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 487 994 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	5 065	5 065		
- à plus de 1 an à l'origine	1 019 407	144 804	671 362	203 240
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 542	280 542		
Dettes fiscales et sociales	30 570	30 570		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 000	24 000		
Autres dettes (**)	128 411	128 411		
Produits constatés d'avance				
Total	1 487 994	613 392	671 362	203 240
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	474 840			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	310 764			
(**) Dont envers les associés	82 344			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 82 344 Euro.

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	15 211
Int. cour/empr. établ. créd.	947
Intérêts courus à payer	1 338
Dettes prov/congés payés	6 589
Charges sociales - charges à payer	3
Etat charges à payer	1 523
Total	25 611

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4 870		
Total	4 870		

Impacts de l'événement Covid-19

Dans le cadre de la crise sanitaire, l'activité de la société BOECKEL est fortement impactée avec une baisse significative du Chiffre d'Affaires.

Les mesures suivantes ont donc été prises :

- Mise en place du chômage partiel de mars à décembre 2020
- Report d'échéances sur la majeure partie des prêts en cours de remboursement
- Report du paiement des cotisations sociales.
- Fonds de solidarité au titre du mois de novembre 2020 de 1.500€

Evènements postérieurs à la clôture

Souscription en janvier 2021 d'un prêt PGE d'un montant de 50 K€ auprès du Crédit Agricole avec échéance finale le 31/01/2022

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 570 300 Euro.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Hypothèque conventionnelle</i>	400 000
<i>Gage sur stocks (dont 370.000€ utilisés au 31/12/2020)</i>	500 000
Autres engagements donnés	900 000
Total	900 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	900 000

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Avals, cautions et garanties</i>	578 700
Avals et cautions	578 700
<i>Autres engagements</i>	20 000
Autres engagements reçus	20 000
Total	598 700
Dont concernant :	
Les dirigeants	570 300
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 22 353 Euro

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 22 353 Euro

Jusqu'à 2015, les engagements indemnités de départ à la retraite étaient mentionnées dans l'annexe des comptes au titre des engagements de retraite.

A compter de 2016, la société a décidé de comptabiliser l'engagement de retraite en provision risques et charges.

La provision pour indemnité de départ à la retraite est déterminée en tenant en compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de son départ. Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution de salaire, d'âge de départ et de rentabilité de paiement à long terme.

Les hypothèses retenues pour le calcul de la provision sont les suivantes :

- Age de départ = 65 ans
- Départ volontaire à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation = 0,35%
- Taux de revalorisation des salaires = 2,50%
- Taux turn-over = 1%
- Convention collective : Vins et Spiritueux
- Table de mortalité : TD/TV 06-08

La société n'a pas souscrit d'assurance à ce titre.

La provision pour indemnité de départ à la retraite au 31/12/2020 s'élève à 22.352,69€ contre un montant de 20.392,29€ au 31/12/2019. soit une dotation annuelle 2020 de 1.960,40€.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

pour copie certifiée conforme

Grant Thornton



BOECKEL VINS D'ALSACE SAS

Société par actions simplifiée au capital de 225.000 €
Siège social : 1 rue des Vosges - 67140 MITTELBERGHEIM
R.C.S. COLMAR 915 821 409
SIRET 915 821 409 00017

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 30.06.2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à – 95.508,92 € en totalité au poste « Report à Nouveau »

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'Assemblée Générale prend acte, qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée/~~rejetée par~~ _____ ~~voix pour et~~ _____ ~~voix contre~~ à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
Emile BOECKEL-Président

