

ODG MAISON DES VINS DE BLAYE

11 cours Vauban

33390 BLAYE

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9412Z

SIRET : 33411879100014

AGC GIRONDE BOURG SUR GDE
1, PLACE DE L'EPERON

Tél : 0557684695

33710 BOURG

E-mail : bourg@33.cerfrance.fr

Comptes Annuels

SOMMAIRE

5044 - ODG MAISON DES VINS DE BLAYE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes Annuels	2
Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte Résultat (liste)	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
Détail Bilan Actif	9
Détail Bilan Passif	11
Détail Compte Résultat (liste)	13
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	17
Annexes comptables	20
Annexe	21

COMPTE RENDU

5044 - ODG MAISON DES VINS DE BLAYE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ODG MAISON DES VINS DE BLAYE
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	1 201 255.45 €
Résultat net comptable	65 105.55 €
Total du bilan	991 536.27 €

Fait à Bourg sur Gironde,

C.PINTAULT,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

5044 - ODG MAISON DES VINS DE BLAYE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24 Valeur nette	01/01/23 au 31/12/23 Valeur nette	Variation N / N-1 en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires		699.91	1 613.02	-913.11	-56.61
Autres					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions		40 630.33	46 768.66	-6 138.33	-13.12
Installations techn., matériel et outil. ind.		3 369.11	1 430.65	1 938.46	135.50
Autres		26 692.55	15 564.34	11 128.21	71.50
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés		21 056.45	21 056.45		
Prêts					
Autres		304.00	304.00		
TOTAL (I)		92 752.35	86 737.12	6 015.23	6.94
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		185 572.19	259 900.96	-74 328.77	-28.60
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		92 174.63	78 292.27	13 882.36	17.73
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		54 587.06	68 586.93	-13 999.87	-20.41
Valeurs mobilières de placement		473 280.28	400 392.92	72 887.36	18.20
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		77 942.42	91 382.29	-13 439.87	-14.71
Charges constatées d'avance		15 227.34	19 379.37	-4 152.03	-21.42
TOTAL (II)		898 783.92	917 934.74	-19 150.82	-2.09
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		991 536.27	1 004 671.86	-13 135.59	-1.31

BILAN - PASSIF

5044 - ODG MAISON DES VINS DE BLAYE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF

	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1 en valeur en %	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	332 373.38	332 373.38		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	405 522.85	405 522.85		
Autres				
Report à nouveau	-48 025.13	-4 723.00	-43 302.13	-916.84
Excédent ou déficit de l'exercice	65 105.55	-43 302.13	108 407.68	250.35
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>754 976.65</i>	<i>689 871.10</i>	<i>65 105.55</i>	<i>9.44</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	754 976.65	689 871.10	65 105.55	9.44
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques		1 676.30	-1 676.30	-100.00
Provisions pour charges				
TOTAL (III)		1 676.30	-1 676.30	-100.0
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 039.48	235 504.68	-89 465.20	-37.99
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	63 890.63	55 830.84	8 059.79	14.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	26 154.51	21 788.94	4 365.57	20.04
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	475.00		475.00	
TOTAL (IV)	236 559.62	313 124.46	-76 564.84	-24.45
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	991 536.27	1 004 671.86	-13 135.59	-1.31

COMPTE DE RÉSULTAT

5044 - ODG MAISON DES VINS DE BLAYE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1 en valeur en %	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	278 793.15	281 426.99	-2 633.84	-0.94
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	857 186.46	829 985.71	27 200.75	3.28
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	35 449.33	8 637.36	26 811.97	310.42
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	19 127.94	24 536.72	-5 408.78	-22.04
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	10 698.57	10 804.57	-106.00	-0.98
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 201 255.45	1 155 391.35	45 864.10	3.97
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises et autres achats	182 679.38	226 371.63	-43 692.25	-19.30
Variation de stock	65 330.37	8 224.61	57 105.76	694.33
Autres achats et charges externes	547 138.79	637 897.75	-90 758.96	-14.23
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	5 914.77	12 263.94	-6 349.17	-51.77
Salaires et traitements	219 731.73	208 307.36	11 424.37	5.48
Charges sociales	74 877.33	67 798.24	7 079.09	10.44
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	32 095.78	34 400.28	-2 304.50	-6.70
Dotations aux provisions		1 676.30	-1 676.30	-100.00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	184.05	737.69	-553.64	-75.05
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 127 952.20	1 197 677.80	-69 725.60	-5.82
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	73 303.25	-42 286.45	115 589.70	273.35
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	5 765.66	5 438.58	327.08	6.01
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	5 765.66	5 438.58	327.08	6.01
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	6 386.31	6 123.60	262.71	4.29
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	6 386.31	6 123.60	262.71	4.29
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-620.65	-685.02	64.37	9.40
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	72 682.60	-42 971.47	115 654.07	269.14

COMPTE DE RÉSULTAT

5044 - ODG MAISON DES VINS DE BLAYE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1 en valeur en %	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		835.30	-835.30	-100.00
Sur opérations en capital	948.58	1 250.00	-301.42	-24.11
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	948.58	2 085.30	-1 136.72	-54.51
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	6 440.57	1 567.96	4 872.61	310.76
Sur opérations en capital	1 086.06		1 086.06	
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	7 526.63	1 567.96	5 958.67	380.03
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-6 578.05	517.34	-7 095.39	
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	999.00	848.00	151.00	17.81
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 207 969.69	1 162 915.23	45 054.46	3.87
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 142 864.14	1 206 217.36	-63 353.22	-5.25
EXCÉDENT OU DÉFICIT	65 105.55	-43 302.13	108 407.68	250.35

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

5044 - ODG MAISON DES VINS DE BLAYE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation N / N-1 en valeur en %	
TOTAL DES RESSOURCES	1 137 859.11	100.00	1 113 718.52	100.00	24 140.59	2.17
Ventes de biens	278 793.15	100.00	281 426.99	100.00	-2 633.84	-0.94
- Coût d'achat des biens vendus	237 982.08	85.36	233 077.41	82.82	4 904.67	2.10
MARGE COMMERCIALE	40 811.07	14.64	48 349.58	17.18	-7 538.51	-15.59
Taux de marge commerciale						
Production vendue	859 065.96	100.00	832 291.53	100.00	26 774.43	3.22
PRODUCTION DE L'EXERCICE	859 065.96	100.00	832 291.53	100.00	26 774.43	3.22
+ Cotisations						
+ Concours publics et subv. d'ex.	35 449.33	3.12	8 637.36	0.78	26 811.97	310.42
+ Vers. des fdt. ou cons. de dot. consompt.						
+ Ress. liées à la génér. du public						
- Approvisionnements	10 027.67	0.88	1 518.83	0.14	8 508.84	560.22
- Autres achats et charges externes	547 138.79	48.08	637 897.75	57.28	-90 758.96	-14.23
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	378 159.90	33.23	249 861.89	22.43	128 298.01	51.35
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 914.77	0.52	12 263.94	1.10	-6 349.17	-51.77
- Charges de personnel	294 609.06	25.89	276 105.60	24.79	18 503.46	6.70
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	77 636.07	6.82	-38 507.65	-3.46	116 143.72	301.61
+ Autres produits	24 053.87	2.11	27 019.96	2.43	-2 966.09	-10.98
- Autres charges	184.05	0.02	737.69	0.07	-553.64	-75.05
+ Produits exceptionnels			835.30	0.08	-835.30	-100.00
- Charges exceptionnelles	6 578.56	0.58	1 567.96	0.14	5 010.60	319.56
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	94 927.33	8.34	-12 958.04	-1.16	107 885.37	832.57
+ Produits financiers	5 765.66	0.51	5 438.58	0.49	327.08	6.01
- Charges financières	6 386.31	0.56	6 123.60	0.55	262.71	4.29
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	-620.65	-0.05	-685.02	-0.06	64.37	9.40
- Impôts sur les bénéfices	999.00	0.09	848.00	0.08	151.00	17.81
- Participation des salariés aux rés.						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	93 307.68	8.20	-14 491.06	-1.30	107 798.74	743.90
+ Résultat sur cessions d'actifs	0.51		1 250.00	0.11	-1 249.49	-99.96
- Dot. aux amts, aux dépréc. et prov.	32 095.78	2.82	36 076.58	3.24	-3 980.80	-11.03
+ Rep. sur prov, dépréc. et trans. ch.	3 893.14	0.34	6 015.51	0.54	-2 122.37	-35.28
- Reports en fonds dédiés						
+ Utilisations des fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virées au rés.						
RÉSULTAT NET	65 105.55	5.72	-43 302.13	-3.89	108 407.68	250.35