

RCS : REIMS

Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 50077

Numéro SIREN : 338 509 045

Nom ou dénomination : HEIDSIECK & Co MONOPOLE

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2022 sous le numéro de dépôt 4382

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

Désignation de l'entreprise : SAS HEIDSIECK & C° Monopole

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 34 Boulevard DIANCOURT 51100 REIMS

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 3 8 5 0 9 0 4 5 0 0 0 5 4

Néant *

						Exercice N clos le, <u>31122021</u>	N-1 <u>31122020</u>
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé		(I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	Frais d'établissement *		AB		AC		
	Frais de développement *		CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		6 967 450	AG	6 967 450	6 967 450
	Fonds commercial (1)	AH			AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ			AK		
	Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AL			AM		
	Terrains	AN			AO		
	Constructions	AP			AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR			AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT		149 739	AU	149 419	320
IMMobilisations corporelles	Immobilisations en cours	AV			AW		
	Avances et acomptes	AX			AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			CT		
	Autres participations	CU			CV		
	Créances rattachées à des participations	BB			BC		
	Autres titres immobilisés	BD		15	BE		
	Prêts	BF			BG		
	Autres immobilisations financières*	BH			BI		
	TOTAL (II)	BJ		7 117 205	BK	149 419	6 967 786
							6 967 786
IMMobilisations financières(2)	Matières premières, approvisionnements	BL			BM		
	En cours de production de biens	BN			BO	COPIE CERTIFIÉE CONFORME	
	En cours de production de services	BP			BQ	A L'ORIGINAL	
	Produits intermédiaires et finis	BR			BS	LE PRÉSIDENT	
	Marchandises	BT			BU	<i>Cathie Couronne</i>	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV			BW	<i>N. Lefebvre</i>	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		1 035 171	BY	1 035 171	813 954
	Autres créances (3)	BZ		1 359 564	CA	1 359 564	1 111 200
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD			CE		
ACTIF CIRCULANT	Disponibilités	CF		31 972	CG	31 972	2 177
	Charges constatées d'avance (3)*	CH			CI		
	TOTAL (III)	CJ		2 426 708	CK	2 426 708	1 927 331
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		9 543 913	1A	149 419	9 394 494
	Renvois : (1) Dont droit au bail :				CP		8 895 117
	Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :				(3) Part à plus d'un an CR	

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

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

Désignation de l'entreprise SAS HEIDSIECK & C° Monopole

Néant *

			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 000 002)	DA	7 000 002	7 000 002
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	551 062	541 110
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)*(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	123 546	123 546
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	16 853	14 437
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	102 514	199 034
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	7 793 979	7 878 131
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
		DO		
	TOTAL (II)	DP		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DQ		
	Provisions pour charges	DR		
	TOTAL (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		343
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	38 885	77 402
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 388 863	746 253
	Dettes fiscales et sociales	DY	172 766	192 988
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA		
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
		EC	1 600 515	1 016 986
	Ecarts de conversion passif*	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 394 494	8 895 117
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	1C 1D 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	1 600 515	1 016 986
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS HEIDSIECK & C° Monopole						Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N				Exercice (N - 1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC
	Production vendue	biens * services *	FD FG	FE FH		FF FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		FK		FL
	Production stockée*					FM
	Production immobilisée*					FN
	Subventions d'exploitation					FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP
	Autres produits (1) (11)				FQ	1 449 184
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 1 449 184
						1 098 015
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS
	Variation de stock (marchandises)*					FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	201 200
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	54 186
	Salaires et traitements*				FY	
	Charges sociales (10)				FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	– dotations aux amortissements* – dotations aux provisions*		GA GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)				GE	1
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF 255 387
						291 568
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG 1 193 796
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III) GH	806 447
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV) GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	12 427
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Défauts et charges assimilées				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)					GP 12 427
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	
	Défauts et charges assimilées				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)					GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV 12 427
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW 1 206 223
						818 743

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS HEIDSIECK & C° Monopole

Néant

SOMMAIRE

N° Paragraphe

1. FAITS ET EVENEMENTS MARQUANTS

Faits marquants de l'exercice	1.1
Evènements post-clôture	1.2

2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Modes et méthodes d'évaluation	2.1
--------------------------------	-----

3. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Etat de l'actif immobilisé	3.1
Etat des amortissements	3.2
Etat des échéances des créances et des dettes	3.3
Produits à recevoir	3.4
Charges à payer	3.5
Composition du capital social	3.6
<u>Variation des capitaux propres</u>	3.7
Charges et Produits exceptionnels	3.8
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	3.9
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	3.10
Honoraires des commissaires aux comptes	3.11
Information sur les postes concernant les entreprises liées	3.12
Parties liées	3.13

FAITS ET EVENEMENTS MARQUANTS

1.1 Faits marquants de l'exercice

Aucun fait marquant ne s'est produit au cours de l'exercice 2021.

1.2 Evènements Post clôture

Le 24/02/2022, le président russe Vladimir Poutine a déclaré une campagne militaire en Ukraine.

Le conflit entre la Russie et l'Ukraine se poursuit et la situation évolue rapidement.

Compte tenu de la récente et rapide escalade des évènements et de l'annonce de nouvelles sanctions, il est trop tôt pour déterminer l'impact potentiel de ce conflit quant aux répercussions indirectes sur les résultats opérationnels de la Société au cours de l'exercice 2022.

Les répercussions directes sont limitées : les activités du groupe en Ukraine et en Russie ne représentaient que 0,30 % de son chiffre d'affaires en 2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce articles 9 et 11 Décret n°83-1020 du 29/11/83 Articles 7, 21, 24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

2.1 Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan et du compte de résultat.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en France selon le règlement comptable ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général, modifié des règlements publiés ultérieurement.

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,
- indépendance des exercices.

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

a) Les immobilisations

L'approche par composants

Pour se conformer aux réglementations comptables régies par l'article 214-9 du nouveau PCG 2016, la Société a mis en application à compter du 1^{er} janvier 2005, l'approche par composants pour l'inscription de ses immobilisations à l'actif.

Pour mémoire, la méthode rétrospective a été retenue (comme si la nouvelle méthode comptable avait toujours été appliquée) pour valoriser l'ensemble de ses immobilisations au 1^{er} janvier 2005. L'impact de la mise en application des nouvelles règles a été constaté directement dans les capitaux propres de la Société au 31/12/2005.

A noter également qu'un amortissement dérogatoire est comptabilisé lorsque la durée réelle d'utilisation préconisée en comptabilité est supérieure à la durée d'usage admise en fiscalité comme le prévoit l'article 39 1 2° du CGI. Si au contraire, la durée réelle d'utilisation est inférieure à la durée d'usage, on réintègre fiscalement l'amortissement non admis.

- Immobilisations incorporelles

Celles-ci correspondent aux critères définis par l'article 211-5 du nouveau PCG 2016. Celles-ci sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Le poste concessions, brevets et droits similaires comprend des marques acquises et pour un montant global de 6 967 450,86 Euros.

- Immobilisations corporelles

En pratique, la Société ne décompose les éléments que si le bien a une valeur significative d'au moins 500€ et s'il représente au moins 10 % du prix de revient pour un bien meuble et 1% pour un bien immeuble.

Cas des biens non décomposés

Les biens non décomposés sont évalués à leur coût d'acquisition. La base amortissable de ces biens est la base brute (sans tenir compte de la valeur résiduelle), et la durée d'amortissement est la durée réelle d'utilisation du bien (3 ans pour les installations générales).

Cas des biens décomposés

Les biens décomposés sont évalués au prix de revient (coût d'acquisition de l'immobilisation-les rabais, remises et ristournes + les coûts de mise en état du bien + les intérêts courus sur emprunts + les frais d'acquisition de l'immobilisation) répartis en une structure amortie sur la durée d'usage, et des composants, amortis sur la durée réelle d'utilisation.

- Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les dépréciations sont comptabilisées en fonction du risque couru.

b) Crédances et dettes

Les créances et dettes étant évaluées pour leur valeur nominale, une provision pour dépréciation des créances est constituée lorsqu'un risque de non recouvrement existe à la clôture de l'exercice.

c) Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux représentant un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

3.1 Etat de l'actif immobilisé

CADRE A - IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		
		par réévaluation	acquisitions, créations au cours de l'exercice	apports, virements
Frais établissement et de developpt	TOTAL I	CZ	D8	D9
Autres postes immobilis. incorporelles	TOTAL II	KD	KE	KF
Terrains		KG	KH	KI
	Dont composants			
Constructions	- sur sol propre	KJ	KK	KL
	- sur sol d'autrui	KM	KN	KO
	- install.générales	KP	KQ	KR
Install.techn.,mat.,outillage indust.	M1	KS	KT	KU
	L9			
	M2			
	M3			
	- installations générales, agencmmts, aménag.	KV	149 419,35	KW
Autres immob.	- matériel de transport	KY		KZ
corporelles	- matériel de bureau et informatique, mobilier	LB	320,00	LC
	- emballages récupérables et divers	LE		LF
Immobilisations corporelles en cours		LH		LI
Avances et acomptes		LK		LL
		LN	149 739,35	LO
Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T
Autres participations		8U	8V	8W
Autres titres immobilisés		1P	15,24	1R
Prêts et autres immobilisations financières		1T		1U
		LQ	15,24	LR
		0G	7 117 205,45	0H
				0J

CADRE B - IMMOBILISATIONS	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale	
			par virement de poste à poste	Valeur d'origine immob. fin d'exercice
Frais établissement et développt Tot. I	IN	C0	D0	D7
Autres postes immo.incorporelles Tot. II	IO	LV	LW	1X
Terrains	IP	LX	LY	LZ
	IQ	MA	MB	MC
Constructions	IR	MD	ME	MF
	IS	MG	MH	MJ
Install.techn.,matériel,outillage indust.	IT	MJ	MK	ML
	IU	MM	MN	MO
			149 419,35	
Autres immob.	IV	MP	MQ	MR
corporelles	IW	MS	MT	MU
	IX	MV	MV	MX
Immobil. corporelles en cours	MY	MZ	NA	NB
Avances et acomptes	NC	ND	NE	NF
	IY	NG	NH	NI
			149 739,35	
Participations par mise en équivalence	IZ	OU	M7	OW
Autres participations	IO	OX	OY	OZ
Autres titres immobilisés	I1	2B	2C	2D
Prêts et autres immobilis. financières	I2	2E	2F	2G
	I3	NJ	NK	15,24
	I4	OK	OL	2H
			7 117 205,45	0M

3.2 Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
Immobilisations amortissables		Amortissements début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Amortissements fin exercice
Frais établist, développement	I				
Autres immob.incorporelles	II				
Terrains					
- s/sol propre					
Constructions	- s/sol autrui				
	- inst.général.				
Install.techn., mat.,outillage					
- inst.agenccts		149 419,35		0,00	149 419,35
Aut. immob.	- mat.transport				
corporéelles	- mat.bureau				
	- embal.réc.div.				
TOTAL III		149 419,35			149 419,35
TOTAL (I à III)		149 419,35			149 419,35

3.3 Etat des échéances des créances et des dettes

CADRE A	ETAT DES CREANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)		UP		UR		US	
Autres immobilisations financières		UT		UV		UW	
Clients douteux ou litigieux		VA					
Autres créances clients		UX	1 035 171,54		1 035 171,54		
Créance représent. titres prêtés	UO	Z1					
Personnel et comptes rattachés		UY					
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux		UZ					
- impôt sur les bénéfices		VM					
Etat et autres - taxe sur la valeur ajoutée		VB	226 497,27		226 497,27		
collectivités - autres impôts, taxes, versements assimilés		VN					
- divers		VP					
Groupe et associés (2)		VC	1 131 012,11		1 131 012,11		
Débiteurs divers (dont pension titres)		VR	2 055,30		2 055,30		
Charges constatées d'avance		VS					
	TOTAUX	VT	2 394 736,22	VU	2 394 736,22	VV	
(1) Montant : - prêts accordés en cours d'exercice		VD					
- rembours obtenus en cours d'exercice		VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés		VF					

CADRE B	ETAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d' 1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans
Emprunts obligataires conver.(1)	7Y								
Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
Empr., dettes - à 1 an maximum établi/credit - à plus de 1 an	VG								
Empr.,dettes financ.divers (1) (2)	VH								
Fournisseurs, comptes rattachés	8A								
Personnel et comptes rattachés	8B	1 388 863,86		1 388 863,86					
Sécurité sociale, aut.org.sociaux	8C								
- impôt bénéfices	8D								
Etat et autres - T.V.A.	8E								
collectivités - oblig.cautionnées	VW	170 457,33		170 457,33					
- autres impôts	VX								
Dettes immob. cptes rattachés	VQ	2 309,00		2 309,00					
Groupe et associés (2)	8J								
	VI	38 885,00		38 885,00					
Autres dettes (pension titres)	8K								
Dettes représent.titres emprunt.	Z2								
Produits constatés d'avance	8L								
	TOTAUX	VY	1 600 515,19	VZ	1 600 515,19				
(1) Emprunts souscrits ds exerc.	VJ								
Emprunts rembour.ds exerc.	VK								
(2) Emprunts, dettes associés	VL								

3.4 Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	Montant
Créances Clients et comptes rattachés	1 022 743,96
Autres créances	2 055,30
TOTAL	1 024 799,26

3.5 Charges à payer

CHARGES A PAYER	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 342 146,54
Dettes fiscales et sociales	2 309,00
TOTAL	1 344 455,54

3.6 Composition du capital

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 166 667,00			6,00
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

3.7 Variation des capitaux propres

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		7 878 131,58
Distributions sur résultats antérieurs		186 666,72
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		7 691 464,86
<i>Variations en cours d'exercice</i>	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
SOLDE		
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>	<i>Solde</i>	
Capitaux propres avant répartition		7 691 464,86

3.8 Charges & produits exceptionnels

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion*	1 064 824,48
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
TOTAL	1 064 824,48

* Il s'agit d'une subvention relative à la redevance de 2021, accordée par la société HEIDSIECK & C° MONOPOLE.

3.9 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	1 206 223,84	331 712,00	874 511,8
Résultat exceptionnel à court terme	(1 064 824,48)	(292 827,00)	(771 997,48)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
Créance d'impôt à raison des dégrèvements en cours			
RESULTAT COMPTABLE	141 399,36	38 885,00	102 514,3

La S.A.S HEIDSIECK & C° MONOPOLE est membre du groupe intégré fiscalement dont la société mère est la

S.A. VRANKEN-POMMERY MONOPOLE. L'impôt ventilé ci-dessus correspond à la contribution de la société à l'impôt dû ou à l'économie d'impôt sur le résultat d'ensemble du groupe. Ce montant correspond à l'impôt dont la société serait redevable comme en l'absence d'intégration fiscale, conformément aux modalités de répartition du dit impôt définies par la convention d'intégration fiscale.

3.10 Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

S.A. VRANKEN-POMMERY MONOPOLE
 Société Anonyme au capital social de 134 056 275 Euros
 Siège social : 5, place Général Gouraud
 51100 REIMS
 R.C.S. REIMS B 348 494 915

3.11 Honoraire des commissaires aux comptes

HONORAIRES	Mazars	Audit & Stratégy	Total
Honoraires relatifs à la mission de certification	2 044,60	0,00	2 044,60
Honoraires relatifs à d'autres prestations	0,00	0,00	0,00

3.12 Informations sur les postes concernant les entreprises liées

POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES	
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation
Participations (valeur brute)		
Créances rattachées à des participations		
Dépôts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 035 171,54	
Autres créances	1 131 012,11	
Emprunts et dettes financières divers	38 885,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 292 789,38	
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers	12 427,58	
Charges financières		

3.13 Parties liées

La société n'a réalisé aucune transaction avec les parties liées.

HEIDSIECK & Co
MONOPOLE

Société par Actions Simplifiée
au capital de 7.000.002 €
Siège social : 34, boulevard Diancourt
51100 REIMS
338.509.045 R.C.S. REIMS

COMPTES ANNUELS 2021
(Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juin 2022)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Actionnaire Unique, statuant en décision ordinaire annuelle, décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice social clos le 31 décembre 2021, s'élevant à : **102.514,36 Euros**
augmenté du report à nouveau antérieur de : **16.853,80 Euros**
soit au total : **119.368,16 Euros**

de la manière suivante :

- ◆ à la réserve légale à hauteur de : **5.125,72 Euros**
 - ◆ au compte de report à nouveau à hauteur de : **20.909,08 Euros**
- Le solde, soit : **93.333,36 Euros**

étant distribué à l'Actionnaire Unique à raison d'un dividende de 0,08 Euros par action.

Ce dividende pourra être mis en paiement à compter de ce jour.

L'Actionnaire Unique, statuant en décision ordinaire annuelle, prend acte de ce que :

- conformément aux dispositions fiscales en vigueur et à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, ce dividende serait éligible en totalité à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3 du Code Général des Impôts, étant précisé que seuls les dividendes versés aux personnes physiques résidentes fiscales en France pourraient bénéficier dudit abattement,
- dans l'état actuel de la répartition du capital social, les 1.166.667 actions formant le capital étant détenues par un Actionnaire personne morale, les 93.333,36 Euros de dividendes lui étant distribués ne pourront pas bénéficier dudit abattement.

En outre, et conformément à la loi, l'Actionnaire Unique prend acte de ce qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

EXERCICES	Dividende Global	Dividende par Action	Dividende Eligible à l'Abattement de 40,00 % (*) (art. 158-3 du CGI)
Au titre de 2018	933.333,60 €	0,80 €	0,80 € (*)
Au titre de 2019	583.333,50 €	0,50 €	0,50 € (*)
Au titre de 2020	186.666,72 €	0,16 €	0,16 € (*)

(*) Abattement de 40,00 % ouvert aux seuls dividendes versés à des personnes physiques résidentes fiscales en France

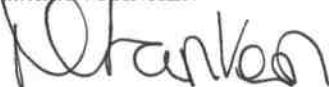
DECISION DE L'ASSEMBLEE

Affectation du résultat adoptée par l'Actionnaire Unique.

Certifié exact

Pour la société VRANKEN-POMMERY MONOPOLE

Nathalie VRANKEN



mazars

37, rue René Cassin
51430 Bezannes

HEIDSIECK ET C° MONOPOLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

HEIDSIECK ET C° MONOPOLE

Société par actions simplifiée

RCS : Reims 338 509 045

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Associé unique de la société HEIDSIECK ET C° MONOPOLE,

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 HEIDSIECK ET C° MONOPOLE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 notamment pour ce qui concerne les immobilisations incorporelles. Votre société présente à l'actif de son bilan des immobilisations telles que décrit la note 3.1 de l'annexe. La valorisation de ces actifs incorporels est réalisée selon les règles et méthodes comptables décrites dans le paragraphe 2.1 des « Règles et méthodes comptables » de l'Annexe. Nous avons vérifié le bienfondé de ces méthodes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

En application de l'article 22 des statuts, nous vous signalons que le présent rapport n'a pas pu être mis à disposition dans le délai prescrit, les documents et informations nécessaires à son établissement nous ayant été communiqués tardivement.

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 la Présidente.

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.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Bezannes, le 8 juin 2022

Michel BARBET-MASSIN

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

Désignation de l'entreprise : SAS HEIDSIECK & C° Monopole

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 34 Boulevard DIANCOURT 51100 REIMS

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 3 8 5 0 9 0 4 5 0 0 0 5 4

Néant *

				Exercice N clos le, <u>31122021</u>	N-1 <u>31122020</u>
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé	(I)				
Frais d'établissement *					
Frais de développement *					
Concessions, brevets et droits similaires		6 967 450		6 967 450	6 967 450
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles		149 739		320	320
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés		15		15	15
Prêts					
Autres immobilisations financières*					
TOTAL (II)		7 117 205		149 419	6 967 786
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés (3)*		1 035 171		1 035 171	813 954
Autres créances (3)		1 359 564		1 359 564	1 111 200
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :					
Disponibilités		31 972		31 972	2 177
Charges constatées d'avance (3)*					
TOTAL (III)		2 426 708		2 426 708	1 927 331
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif* (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	9 543 913	1A	149 419	9 394 494
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :			
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :		Créances :

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

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

Désignation de l'entreprise SAS HEIDSIECK & C° Monopole

Néant *

			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 000 002 ..)	DA	7 000 002	7 000 002
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	551 062	541 110
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	123 546	123 546
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	16 853	14 437
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	102 514	199 034
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
TOTAL (I)			7 793 979	7 878 131
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
TOTAL (II)				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		343
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	38 885	77 402
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 388 863	746 253
	Dettes fiscales et sociales	DY	172 766	192 988
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
		EC	1 600 515	1 016 986
	Ecart de conversion passif*	(V)		
		ED		
		EE	9 394 494	8 895 117
RENOVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	1C		
		1D		
		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	1 600 515	1 016 986
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS HEIDSIECK & C° Monopole

Néant *

		Exercice N			Exercice (N - 1)
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC	
	Production vendue	FD	FE	FF	
	biens *				
	services *	FG	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	
	Autres produits (1) (11)			FQ	1 449 184 1 098 015
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 1 449 184 1 098 015
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	201 200 233 638
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	54 186 57 927
	Salaires et traitements*			FY	
	Charges sociales (10)			FZ	
	Sur immobilisations	– dotations aux amortissements*		GA	
		– dotations aux provisions*		GB	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
DOTATIONS D'EXPLOITATION	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE	1 2
				GF	255 387 291 568
				GG	1 193 796 806 447
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	12 427 12 295
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
	Défauts et charges assimilées (6)			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
				GP	12 427 12 295
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	
	Défauts et charges assimilées (6)			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
				GU	
Total des charges financières (VI)					
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV 12 427 12 295
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW 1 206 223 818 743

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS HEIDSIECK & C° Monopole

Néant

SOMMAIRE

N° Paragraphe

1. FAITS ET EVENEMENTS MARQUANTS

Faits marquants de l'exercice	1.1
Evènements post-clôture	1.2

2. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Modes et méthodes d'évaluation	2.1
--------------------------------	-----

3. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Etat de l'actif immobilisé	3.1
Etat des amortissements	3.2
Etat des échéances des créances et des dettes	3.3
Produits à recevoir	3.4
Charges à payer	3.5
Composition du capital social	3.6
Variation des capitaux propres	3.7
Charges et Produits exceptionnels	3.8
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	3.9
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	3.10
Honoraires des commissaires aux comptes	3.11
Information sur les postes concernant les entreprises liées	3.12
Parties liées	3.13

FAITS ET EVENEMENTS MARQUANTS

1.1 Faits marquants de l'exercice

Aucun fait marquant ne s'est produit au cours de l'exercice 2021.

1.2 Evènements Post clôture

Le 24/02/2022, le président russe Vladimir Poutine a déclaré une campagne militaire en Ukraine.

Le conflit entre la Russie et l'Ukraine se poursuit et la situation évolue rapidement.

Compte tenu de la récente et rapide escalade des évènements et de l'annonce de nouvelles sanctions, il est trop tôt pour déterminer l'impact potentiel de ce conflit quant aux répercussions indirectes sur les résultats opérationnels de la Société au cours de l'exercice 2022.

Les répercussions directes sont limitées : les activités du groupe en Ukraine et en Russie ne représentaient que 0,30 % de son chiffre d'affaires en 2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce articles 9 et 11 Décret n°83-1020 du 29/11/83 Articles 7, 21, 24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

2.1 Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan et du compte de résultat.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en France selon le règlement comptable ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général, modifié des règlements publiés ultérieurement.

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,
- indépendance des exercices.

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

a) Les immobilisations

L'approche par composants

Pour se conformer aux réglementations comptables régies par l'article 214-9 du nouveau PCG 2016, la Société a mis en application à compter du 1^{er} janvier 2005, l'approche par composants pour l'inscription de ses immobilisations à l'actif.

Pour mémoire, la méthode rétrospective a été retenue (comme si la nouvelle méthode comptable avait toujours été appliquée) pour valoriser l'ensemble de ses immobilisations au 1^{er} janvier 2005. L'impact de la mise en application des nouvelles règles a été constaté directement dans les capitaux propres de la Société au 31/12/2005.

A noter également qu'un amortissement dérogatoire est comptabilisé lorsque la durée réelle d'utilisation préconisée en comptabilité est supérieure à la durée d'usage admise en fiscalité comme le prévoit l'article 39

1 2° du CGI. Si au contraire, la durée réelle d'utilisation est inférieure à la durée d'usage, on réintègre fiscalement l'amortissement non admis.

- Immobilisations incorporelles

Celles-ci correspondent aux critères définis par l'article 211-5 du nouveau PCG 2016. Celles-ci sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Le poste concessions, brevets et droits similaires comprend des marques acquises et pour un montant global de 6 967 450,86 Euros.

- Immobilisations corporelles

En pratique, la Société ne décompose les éléments que si le bien a une valeur significative d'au moins 500€ et s'il représente au moins 10 % du prix de revient pour un bien meuble et 1% pour un bien immeuble.

Cas des biens non décomposés

Les biens non décomposés sont évalués à leur coût d'acquisition. La base amortissable de ces biens est la base brute (sans tenir compte de la valeur résiduelle), et la durée d'amortissement est la durée réelle d'utilisation du bien (3 ans pour les installations générales).

Cas des biens décomposés

Les biens décomposés sont évalués au prix de revient (coût d'acquisition de l'immobilisation-les rabais, remises et ristournes + les coûts de mise en état du bien + les intérêts courus sur emprunts + les frais d'acquisition de l'immobilisation) répartis en une structure amortie sur la durée d'usage, et des composants, amortis sur la durée réelle d'utilisation.

- Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les dépréciations sont comptabilisées en fonction du risque couru.

b) Crédances et dettes

Les créances et dettes étant évaluées pour leur valeur nominale, une provision pour dépréciation des créances est constituée lorsqu'un risque de non recouvrement existe à la clôture de l'exercice.

c) Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux représentant un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

3.1 Etat de l'actif immobilisé

CADRE A - IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	
			par réévaluation	acquisitions, créations au cours de l'exercice
Frais établissement et de développt	TOTAL I	CZ	D8	
Autres postes immobilis. incorporelles	TOTAL II	KD	KE	KF
Terrains		KG	KH	KI
Dont composants				
- sur sol propre		KJ	KK	KL
Constructions	- sur sol d'autrui	KM	KN	KO
	- install.générales	KP	KQ	KR
Install.techn.,mat.,outillage indust.		KS	KT	KU
- installations générales, agencmts, aménag.		KV	KW	KX
Autres immob.	- matériel de transport	KY	KZ	LA
corporéelles	- matériel de bureau et informatique, mobilier	LB	LC	LD
	- emballages récupérables et divers	LE	LF	LG
Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ
Avances et acomptes		LK	LL	LM
	TOTAL III	LN	149 739,35	
Participations évaluées par mise en équivalence		8G		
Autres participations		8U		
Autres titres immobilisés		1P	15,24	
Prêts et autres immobilisations financières		1T		
	TOTAL IV	LQ	15,24	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	0G	7 117 205,45	
		0H		0J

CADRE B - IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale
		par virement de poste à poste	par cession, mise HS, mise en équivalence		Valeur d'origine immob. fin d'exercice
Frais établissement et développt Tot. I	IN	C0		D0	D7
Autres postes immo.incorporelles Tot. II	IO	LV		LW	1X
Terrains	IP	LX		LY	LZ
- sur sol propre	IQ	MA		MB	MC
Constructions	IR	MD		ME	MF
	IS	MG		MH	MI
Install.techn.,matériel,outillage indust.	IT	MJ		MK	ML
- install.génér., agenc	IU	MM		MN	MO
Autres immob.	IV	MP		MQ	MR
corporéelles	IV	MS		MT	MU
	IV	MV		MV	MX
Immobilis. corporelles en cours	MY	MZ		NA	NB
Avances et acomptes	NC	ND		NE	NF
	TOTAL III	IY		149 739,35	
Participations par mise en équivalence	IZ	OU		M7	OW
Autres participations	I0	OX		OY	OZ
Autres titres immobilisés	I1	2B		2C	2D
Prêts et autres immobilis. financières	I2	2E		2F	2G
	TOTAL IV	I3		NK	15,24
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	I4		0L	7 117 205,45
		OK		0M	

3.2 Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Amortissements fin exercice	
Frais établist, développement I					
Autres immob.incorporelles II					
Terrains					
- s/sol propre					
Constructions	- s/sol autrui				
	- inst.général.				
Install.techn., mat.,outillage					
- inst.agencs	149 419,35		0,00		149 419,35
Aut. immob.	- mat.transport				
corporelles	- mat.bureau				
	- embal.réc.div.				
TOTAL III	149 419,35				149 419,35
TOTAL (I à III)	149 419,35				149 419,35

3.3 Etat des échéances des créances et des dettes

CADRE A	ETAT DES CREANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations		UL			UM		UN	
Prêts (1) (2)		UP			UR		US	
Autres immobilisations financières		UT			UV		UW	
Clients douteux ou litigieux		VA						
Autres créances clients		UX	1 035 171,54		Z1	1 035 171,54		
Créance représent. titres prêtés	UO	Z1						
Personnel et comptes rattachés		UY						
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux		UZ						
- impôt sur les bénéfices		VM						
Etat et autres - taxe sur la valeur ajoutée		VB	226 497,27			226 497,27		
collectivités - autres impôts, taxes, versements assimilés		VN						
- divers		VP						
Groupe et associés (2)		VC	1 131 012,11			1 131 012,11		
Débiteurs divers (dont pension titres)		VR	2 055,30			2 055,30		
Charges constatées d'avance		VS						
	TOTAUX	VT	2 394 736,22	VU		2 394 736,22	VV	
(1) Montant : - prêts accordés en cours d'exercice		VD						
- remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
(2) Prêts et avances consentis aux associés		VF						

CADRE B	ETAT DES DETTES	Montant brut		A 1 an au plus		A plus d' 1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
Emprunts obligataires conver.(1)	7Y								
Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
Empr., dettes - à 1 an maximum	VG								
établi crdit - à plus de 1 an	VH								
Empr.,dettes financ.divers (1) (2)	8A								
Fournisseurs, comptes rattachés	8B	1 388 863,86			1 388 863,86				
Personnel et comptes rattachés	8C								
Sécurité sociale, aut.org.sociaux	8D								
- impôt bénéfices	8E								
Etat et autres - T.V.A.	VW	170 457,33			170 457,33				
collectivités - oblig.cautionnées	VX								
- autres impôts	VQ	2 309,00			2 309,00				
Dettes immob. cptes rattachés	8J								
Groupe et associés (2)	VI	38 885,00			38 885,00				
Autres dettes (pension titres)	8K								
Dettes reprsent.titres emprunt.	Z2								
Produits constatés d'avance	8L								
	TOTAUX	VY	1 600 515,19	VZ	1 600 515,19				
(1) Emprunts souscrits ds exerc.	VJ								
Emprunts rembour.ds exerc.	VK								
(2) Emprunts, dettes associés	VL								

3.4 Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	Montant
Créances Clients et comptes rattachés	1 022 743,96
Autres créances	2 055,30
TOTAL	1 024 799,26

3.5 Charges à payer

CHARGES A PAYER	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 342 146,54
Dettes fiscales et sociales	2 309,00
TOTAL	1 344 455,54

3.6 Composition du capital

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 166 667,00			6,00
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

3.7 Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		7 878 131,58
Distributions sur résultats antérieurs		186 666,72
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		7 691 464,86
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
	SOLDE	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		7 691 464,86

3.8 Charges & produits exceptionnels

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion*	1 064 824,48
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
TOTAL	1 064 824,48

* Il s'agit d'une subvention relative à la redevance de 2021, accordée par la société HEIDSIECK & C° MONOPOLE.

3.9 Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 206 223,84	331 712,00	874 511,84
Résultat exceptionnel à court terme	(1 064 824,48)	(292 827,00)	(771 997,48)
Résultat exceptionnel à long terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
Créance d'impôt à raison des dégrèvements en cours			
RESULTAT COMPTABLE	141 399,36	38 885,00	102 514,36

La S.A.S HEIDSIECK & C° MONOPOLE est membre du groupe intégré fiscalement dont la société mère est la S.A. VRANKEN-POMMERY MONOPOLE. L'impôt ventilé ci-dessus correspond à la contribution de la société à l'impôt dû ou à l'économie d'impôt sur le résultat d'ensemble du groupe. Ce montant correspond à l'impôt dont la société serait redevable comme en l'absence d'intégration fiscale, conformément aux modalités de répartition du dit impôt définies par la convention d'intégration fiscale.

3.10 Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

S.A. VRANKEN-POMMERY MONOPOLE
 Société Anonyme au capital social de 134 056 275 Euros
 Siège social : 5, place Général Gouraud
 51100 REIMS
 R.C.S. REIMS B 348 494 915

3.11 Honoraires des commissaires aux comptes

HONORAIRES	Mazars	Audit & Stratégy	Total
Honoraires relatifs à la mission de certification	2 044,60	0,00	2 044,60
Honoraires relatifs à d'autres prestations	0,00	0,00	0,00

3.12 Informations sur les postes concernant les entreprises liées

POSTES	MONTANT CONCERNANT LES ENTREPRISES	
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation
Participations (valeur brute)		
Créances rattachées à des participations		
Dépôts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 035 171,54	
Autres créances	1 131 012,11	
Emprunts et dettes financières divers	38 885,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 292 789,38	
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers	12 427,58	
Charges financières		

3.13 Parties liées

La société n'a réalisé aucune transaction avec les parties liées.