

RCS : SAINTES  
Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00093  
Numéro SIREN : 323 622 217  
Nom ou dénomination : TONNELLERIE RADOUX

Ce dépôt a été enregistré le 03/12/2020 sous le numéro de dépôt 4773



**Greffe du tribunal de commerce de Saintes**

Cours National - Palais de Justice, CS 30328, 17108 Saintes cedex

09:00 - 12:00, 14:00 - 16:30

Téléphone : 05 46 93 01 02

www.greffe-tc-saintes.fr - www.infogreffe.fr

**EXTRA/MCU/2000 B 00093**

**TONNELLERIE RADOUX**

**CS 30113**

**10 AVENUE FAIDHERBE**

**17500 JONZAC**

**Nos références : MCU/2000 B 00093**

**RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT**

**(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)**

**CONCERNANT :**

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination sociale : TONNELLERIE RADOUX

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

10 AVENUE FAIDHERBE  
17500 JONZAC

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 323622217 R.C.S Saintes

Le greffier soussigné constate le 03/12/2020 le dépôt, arrivé au greffe le 19/11/2020, enregistré sous le numéro 2020/4773, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 30/04/2020

Récépissé délivré le 03/12/2020

Le greffier

Maître Marc BINNIÉ



Déposé le 19/11/2020  
N° RCS 2000393  
N° de dépôt 473  
TONNELLERIE RADOUX

Société par actions simplifiée au capital de 686 021 euros  
Siège social : 10 Avenue Faidherbe, 17500 JONZAC  
RCS SAINTES 323 622 217

---

**PROCES-VERBAL  
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
DU 28 OCTOBRE 2020**

---



L'an deux mil vingt,  
Le 28 octobre à 14 heures,  
Au siège social,

Le soussigné Monsieur Jérôme François, agissant en qualité de représentant de la société TONNELLERIE FRANCOIS FRERES, société anonyme à directoire et conseil de Surveillance au capital de 8.672.000 euros dont le siège social est à Saint Romain (21190), identifié au RCS DIJON sous le numéro SIREN 515 620 441, Associé Unique de la société TONNELLERIE RADOUX, société par actions simplifiée au capital de 686 021 euros, divisé en 45 000 actions, tient réunion.

**I - A préalablement exposé ce qui suit :**

La convocation à la présente réunion a été adressée à l'Associé Unique, au Commissaire aux Comptes et au membre du CSE le 08 octobre 2020.

La société ECA, Commissaire aux Comptes régulièrement convoquée, n'assiste pas à la réunion.

Mademoiselle Sandrine BRUA, membre du CSE régulièrement convoquée, est présente.

La séance est Présidée par la société Tonnellerie François Frères, représentée par Monsieur Jérôme François en sa qualité de Président de la société, dans le respect des gestes barrières.

Monsieur le Président a établi l'inventaire et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 avril 2020, ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été tenus, au siège social, à la disposition des Commissaires aux Comptes dans le respect des délais légaux.

Le compte de résultat, le bilan et l'annexe, le rapport de gestion du Président, les rapports des Commissaires aux Comptes, le projet des décisions ainsi que les autres documents énumérés par la loi et les règlements ont été communiqués à l'Associé Unique et au Comité d'Entreprise dans les conditions requises.

WF

L'inventaire a été tenu à la disposition de l'Associé Unique au siège social dans le respect des délais légaux.

Les documents suivants sont mis à la disposition de l'Associé Unique :

- Les statuts de la Société,
- La copie de la lettre de convocation remise en mains propres au représentant du Comité d'Entreprise,
- La copie de la lettre de convocation envoyée en LRAR aux Commissaires aux Comptes,
- La copie de la lettre de convocation à l'Associé Unique,
- Le compte de résultat et le bilan de l'exercice clos le 30 avril 2020,
- Le rapport de gestion du Président,
- Le rapport général des Commissaires aux Comptes,
- Le texte des projets de décisions.

Puis, lecture est donnée du rapport du Président et des rapports des Commissaires aux Comptes.

## **II - A pris les décisions suivantes :**

1. Examen du rapport du Président ;
2. Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 30 avril 2020 ;
3. Quitus du Président ;
4. Affectation des résultats, distribution des dividendes ;
5. Approbation des conventions réglementées,
6. Pouvoirs pour formalités.

### **PREMIERE DECISION**

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Présidence et du rapport général des Commissaires aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice clos le 30 avril 2020, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique approuve le montant des dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui ressort à 27 185€ au titre de cet exercice, assorti d'un impôt de 8 427€.

### **DEUXIEME DECISION**

L'Associé Unique donne quitus entier de sa gestion à la société Tonnellerie François Frères Présidente à la date de clôture de l'exercice clos le 30 avril 2020.

Il prend acte de ce que les Commissaires aux Comptes ont établis leurs rapports, conformément à la loi.



### TROISIÈME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2020 qui s'élève à la somme de 2.362.185€ de la manière suivante :

- En autres réserves, la somme de .....2.362.185€

L'Associé Unique constate que les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

| Exercice   | Montant de la distribution | Montant non éligible à l'abattement | Montant éligible à l'abattement | Avoir Fiscal par action | Revenu à déclarer par action |
|------------|----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| 30/04/2017 | 0                          |                                     |                                 |                         |                              |
| 30/04/2018 | 0                          |                                     |                                 |                         |                              |
| 30/04/2019 | 0                          |                                     |                                 |                         |                              |

### QUATRIÈME DECISION

L'Associé Unique prend acte et déclare approuver les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce, conclues au cours de l'exercice ou au cours d'exercices antérieurs et poursuivies au cours de l'exercice écoulé, à savoir :

#### **1<sup>ème</sup> convention**

Objet de la convention : Convention de mise à disposition de personnel avec la société SCIAGE DU BERRY

Modalités et montants : La société SCIAGE DU BERRY et la Société TONNELLERIE RADOUX ont conclu 4 conventions de mise à disposition de personnel, respectivement datées du 1<sup>er</sup> juillet 2006, du 1<sup>er</sup> janvier 2008, du 1<sup>er</sup> avril 2011 et du 5 mai 2014. La 1<sup>ère</sup> concerne un salarié de la direction Merranderie, la 2<sup>nde</sup> un salarié de l'administration des ventes de bois pour l'œnologie, la 3<sup>ème</sup> un ingénieur R&D Bois pour l'œnologie et la 4<sup>ème</sup> un salarié de la direction commerciale des ventes de bois pour l'œnologie. A ce titre le montant facturé par la TONNELLERIE RADOUX à la Société SCIAGE DU BERRY s'élève respectivement à 115.012€, 43.685€, 75.698€ et 154.404€ au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020.

WF

## 2ème convention

Objet de la convention : Convention de refacturation d'approvisionnement en Grumes de Sciage du Berry

Modalités et montants : La société TONNELLERIE RADOUX et la société SCIAGE DU BERRY ont conclu une convention de refacturation d'approvisionnement en grumes le 1<sup>er</sup> janvier 2009. Le 1<sup>er</sup> mai 2014, les parties ont mis fin au contrat d'approvisionnement de grumes signé le 1er janvier 2009.

## 3ème convention

Objet de la convention : Convention de refacturation d'approvisionnement en Grumes de Sciage du Berry

Modalités et montants : La société TONNELLERIE RADOUX et la société SCIAGE DU BERRY ont conclu une convention de refacturation d'approvisionnement en grumes le 1<sup>er</sup> mai 2014. Le montant facturé au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020 à la société SCIAGE DU BERRY s'élève à 121.232€.

## 4<sup>ème</sup> convention

Objet de la convention : Convention de fournitures et prestations de services avec la société SCIAGE DU BERRY

Modalités et montants : La société SCIAGE DU BERRY et la Société TONNELLERIE RADOUX ont conclu, à compter du 1<sup>er</sup> avril 2011, une convention de prestations de services, notamment, en matières d'assistance et conseil technique et commercial. Le montant facturé par la société TONNELLERIE RADOUX à la société SCIAGE DU BERRY au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020 s'élève à 158 000€ H.T.

## 5<sup>ème</sup> convention

Objet de la convention : Convention de fournitures et prestations de services avec la société SCIAGE DU BERRY

Modalités et montants : La société SCIAGE DU BERRY et la Société TONNELLERIE RADOUX ont conclu, à compter du 1<sup>er</sup> mai 2013, une convention de prestations de services en matière d'Assistance et Conseils dans les domaines suivants : financier, administratif, industriel, achat & logistique et QHSE. A ce titre, le montant-facturé par la société TONNELLERIE RADOUX à la société SCIAGE DU BERRY au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020 s'élève à 118.400€ H.T.

4

## 6<sup>ème</sup> convention

Objet de la convention : Convention de d'animation et prestations de services avec la société TONNELLERIE FRANÇOIS FRERES

Modalités et montants : La société TONNELLERIE RADOUX et la Société TONNELLERIE FRANCOIS FRERES ont conclu, à compter du 1<sup>er</sup> mai 2013, une convention d'animation et de prestations de services en matière d'Assistance et Conseils en terme de politique groupe et de stratégie de l'entreprise. Le 31 octobre 2014, les parties ont mis fin au contrat d'animation et prestation de services signé le 1er mai 2013.

## 7<sup>ème</sup> convention

Objet de la convention : Convention de location d'un ensemble immobilier

Modalités et montants : Aux termes d'un bail commercial en date du 27 aout 2014, la société TONNELLERIE RADOUX loue à la société LA DEMIGNIERE une partie d'un ensemble immobilier situé à Bordeaux (33000) 28, rue Condillac, à compter du 1er aout 2014. A ce titre, le montant facturé par LA DEMIGNIERE à la TONNELLERIE RADOUX s'élève à 50.721€HT au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020.

## CINQUIÈME DECISION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer tout dépôt et accomplir toute formalité afférente aux décisions ci-dessus.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 15h15.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et le Président.



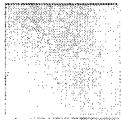
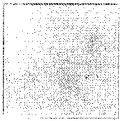
L'Associé Unique  
Pour la société Tonnellerie François Frères  
Monsieur Jérôme François



Le Président  
Pour la société Tonnellerie François Frères  
Monsieur Jérôme François

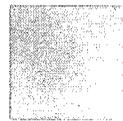
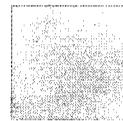
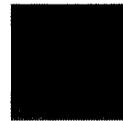
SAS TONNELLERIE RADOUX  
10, AVENUE FAIDHERBE  
17503 JONZAC CEDEX  
05 46 48 00 65

*Ce qui  
conforme*



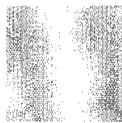
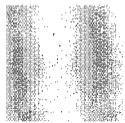
# Etats Comptables et Fiscaux

30/04/2020



Téléphone :

SAS TONNELLERIE RADOUX  
10, AVENUE FAIDHERBE  
17503 JONZAC CEDEX  
05 46 48 00 65

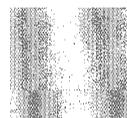
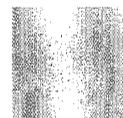


# Etats Comptables et Fiscaux

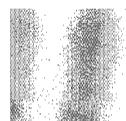
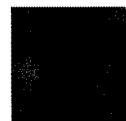
30/04/2020



Téléphone :



# Bilan



# Bilan Actif

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | BRUT              | Amortissements   | Net (N)<br>30/04/2020 | Net (N-1)<br>30/04/2019 |
|--|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                   |                  |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                   |                  |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      | 1 690             | 1 690            |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                   |                  |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 347 944           | 239 542          | 108 402               | 106 699                 |
| Fonds commercial   | 99 092            | 99 092           | (0)                   | (0)                     |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                   |                  |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>448 726</b>    | <b>340 324</b>   | <b>108 402</b>        | <b>106 699</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                   |                  |                       |                         |
| Terrains   | 573 706           | 294 887          | 278 819               | 240 784                 |
| Constructions  | 2 852 746         | 1 594 579        | 1 258 167             | 1 311 614               |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 2 921 756         | 1 909 424        | 1 012 332             | 1 138 763               |
| Autres immobilisations corporelles                         | 464 552           | 367 349          | 97 203                | 128 367                 |
| Immobilisations en cours                                   | 12 192            |                  | 12 192                | 82 274                  |
| Avances et acomptes  |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>6 824 953</b>  | <b>4 166 240</b> | <b>2 658 713</b>      | <b>2 901 802</b>        |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                   |                  |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                   |                  |                       |                         |
| Autres participations                                      | 3 089 869         | 1 022 000        | 2 067 869             | 2 189 159               |
| Créances rattachées à des participations                   |                   |                  |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                   |                  |                       |                         |
| Prêts  |                   |                  |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>3 089 869</b>  | <b>1 022 000</b> | <b>2 067 869</b>      | <b>2 189 159</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>10 363 548</b> | <b>5 528 563</b> | <b>4 834 984</b>      | <b>5 197 660</b>        |
| STOCKS ET EN-COURS   |                   |                  |                       |                         |
| Matières premières et approvisionnement                    | 27 469 639        | 150 401          | 27 319 238            | 26 493 997              |
| Stocks d'en-cours de production de biens                   | 2 262 539         |                  | 2 262 539             | 2 034 362               |
| Stocks d'en-cours production de services                   |                   |                  |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    | 450 692           | 27 200           | 423 492               | 276 900                 |
| Stocks de marchandises                                     | 21 422            |                  | 21 422                | 20 432                  |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                          | <b>30 204 291</b> | <b>177 601</b>   | <b>30 026 690</b>     | <b>28 825 691</b>       |
| CRÉANCES   |                   |                  |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     | 9 019             |                  | 9 019                 |                         |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 8 724 342         | 68 372           | 8 655 969             | 6 914 275               |
| Autres créances  | 219 356           |                  | 219 356               | 168 708                 |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL créances :</b>                                    | <b>8 952 717</b>  | <b>68 372</b>    | <b>8 884 344</b>      | <b>7 082 983</b>        |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                                   |                   |                  |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            |                   |                  |                       |                         |
| Disponibilités   | 193 034           |                  | 193 034               | 214 247                 |
| Charges constatées d'avance                                | 49 225            |                  | 49 225                | 45 488                  |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>                    | <b>242 259</b>    |                  | <b>242 259</b>        | <b>259 735</b>          |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     | <b>39 399 267</b> | <b>245 973</b>   | <b>39 153 294</b>     | <b>36 168 409</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       |                   |                  |                       |                         |
| Primes remboursement des obligations                       |                   |                  |                       |                         |
| Écarts de conversion actif                                 | 2 451             |                  | 2 451                 | 4 122                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>49 765 266</b> | <b>5 774 537</b> | <b>43 990 729</b>     | <b>41 370 191</b>       |

# Bilan Passif

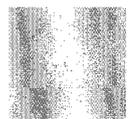
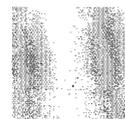
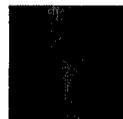
SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>30/04/2020 | Net (N-1)<br>30/04/2019 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                 |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 686 021        | 686 021               | 686 021                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...            | 1 170 046             | 1 170 046               |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence        |                       |                         |
| Réserve légale   | 68 602                | 68 602                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                       |                         |
| Réserves réglementées                                  |                       |                         |
| Autres réserves  | 21 006 858            | 18 379 491              |
| Report à nouveau                                       | 3 529                 | 3 529                   |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | <b>2 362 185</b>      | <b>2 627 366</b>        |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                         | <b>25 297 241</b>     | <b>22 935 056</b>       |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                           | 22 103                | 24 921                  |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                | 487 905               | 556 099                 |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                | <b>25 807 249</b>     | <b>23 516 076</b>       |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                       |                         |
| Avances conditionnées                                  |                       |                         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                            |                       |                         |
| Provisions pour risques                                | 402 951               | 346 622                 |
| Provisions pour charges                                | 383 788               | 353 134                 |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>              | <b>786 739</b>        | <b>699 756</b>          |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                              |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                           |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 970                   | 2 859                   |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 13 064 971            | 10 174 178              |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                      | <b>13 065 941</b>     | <b>10 177 038</b>       |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS       | 126 236               | 251 355                 |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                 |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 1 941 968             | 4 409 663               |
| Dettes fiscales et sociales                            | 2 147 704             | 2 162 718               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        | 12 520                | 82 775                  |
| Autres dettes  | 71 133                | 67 281                  |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                         | <b>4 173 325</b>      | <b>6 722 437</b>        |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                            |                       |                         |
| <b>DETTES</b>  | <b>17 365 502</b>     | <b>17 150 830</b>       |
| Ecarts de conversion passif                            | 31 239                | 3 529                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>43 990 729</b>     | <b>41 370 191</b>       |

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES   | France           | Export            | Net (N)<br>30/04/2020 | Net (N-1)<br>30/04/2019 |
|---|------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises  | 133 760          | 219 827           | 353 587               | 511 088                 |
| Production vendue de biens                                      | 7 226 317        | 14 582 802        | 21 809 119            | 21 441 247              |
| Production vendue de services                                   | 4 817            | 28 697            | 33 514                | 53 884                  |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>7 364 895</b> | <b>14 831 325</b> | <b>22 196 220</b>     | <b>22 006 220</b>       |
| Production stockée  |                  |                   | 374 562               | 254 791                 |
| Production immobilisée  |                  |                   |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                  |                   |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                  |                   | 962 716               | 1 066 506               |
| Autres produits   |                  |                   | 239                   | 2 792                   |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                   | <b>23 533 736</b>     | <b>23 330 309</b>       |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>   |                  |                   |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                  |                   | 281 242               | 263 708                 |
| Variation de stock de marchandises                              |                  |                   | (990)                 | 19 368                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement        |                  |                   | 11 668 854            | 13 734 327              |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement]    |                  |                   | (970 760)             | (3 515 639)             |
| Autres achats et charges externes                               |                  |                   | 3 435 887             | 3 528 548               |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                  |                   | <b>14 414 232</b>     | <b>14 030 312</b>       |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                  |                   | 380 512               | 366 102                 |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                  |                   |                       |                         |
| Salaires et traitements   |                  |                   | 2 681 526             | 2 846 328               |
| Charges sociales  |                  |                   | 1 321 968             | 1 348 054               |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                  |                   | <b>4 003 494</b>      | <b>4 194 382</b>        |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                  |                   |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                  |                   | 336 932               | 294 822                 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                  |                   |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                  |                   | 215 709               | 32 289                  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                  |                   | 30 654                | 99 638                  |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                  |                   | <b>583 294</b>        | <b>426 749</b>          |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                   | 62 200                | 31 303                  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |                   | <b>19 443 733</b>     | <b>19 048 848</b>       |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                   | <b>4 090 003</b>      | <b>4 281 461</b>        |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

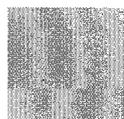
SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>30/04/2020 | Net (N-1)<br>30/04/2019 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   | <b>4 090 003</b>      | <b>4 281 461</b>        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                       |                         |
| Produits financiers de participation   |                       |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés  | 7 632                 | 3 152                   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               | 4 122                 | 10 154                  |
| Différences positives de change  | 17 466                | 34 480                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|  | <b>29 219</b>         | <b>47 786</b>           |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         | 123 741               | 4 122                   |
| Intérêts et charges assimilées   | 14 738                | 16 226                  |
| Différences négatives de change  | 32 047                | 41 321                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|  | <b>170 526</b>        | <b>61 669</b>           |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  | <b>(141 306)</b>      | <b>(13 883)</b>         |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>   | <b>3 948 697</b>      | <b>4 267 577</b>        |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               | 2 818                 | 10 318                  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               | 70 361                | 40 689                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|  | <b>73 179</b>         | <b>51 007</b>           |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 51 475                |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              | 1 263                 | 7 543                   |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     | 60 167                | 4 598                   |
|  | <b>112 906</b>        | <b>12 141</b>           |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>   | <b>(39 727)</b>       | <b>38 866</b>           |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       | 556 071               | 570 775                 |
| Impôts sur les bénéfices   | 990 714               | 1 108 302               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>23 636 135</b>     | <b>23 429 102</b>       |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>21 273 950</b>     | <b>20 801 735</b>       |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>   | <b>2 362 185</b>      | <b>2 627 366</b>        |

# Détail des comptes



# Détail des Comptes

## SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 13.10

| Bilan Actif (2050)                        |                      |                     |                     |                       |                        |              |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|--------------|
|   | Brut                 | Amortissements      | Net<br>30/04/2020   | Net N-1<br>30/04/2019 | Variation<br>En valeur | En %         |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                   |                      |                     |                     |                       |                        |              |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>      |                      |                     |                     |                       |                        |              |
| Frais d'établissement                     | 1 689,67             | 1 689,67            | 0,00                | 0,00                  | 0,00                   |              |
| 201000 FRAIS D'ETABLISSEMENT              | 1 689,67             |                     | 1 689,67            | 1 689,67              |                        |              |
| 280100 AMORTISSEMENT FRAIS ET             |                      | 1 689,67            | -1 689,67           | -1 689,67             |                        |              |
| Concessions, brevets et droits similaires | 347 944,37           | 239 542,14          | 108 402,23          | 106 698,97            | 1 703,26               | 1,60         |
| 205000 CONCESSIONS BREVETS M              | 347 944,37           |                     | 347 944,37          | 346 594,37            | 1 350,00               | 0,39         |
| 280500 AMORT.CONCESSIONS BRE              |                      | 239 542,14          | -239 542,14         | -239 895,40           | 353,26                 | 0,15         |
| Fonds commercial                          | 99 091,86            | 99 091,88           | -0,02               | -0,02                 | 0,00                   |              |
| 207000 FONDS COMMERCIAL                   | 99 091,86            |                     | 99 091,86           | 99 091,86             |                        |              |
| 280700 AMORT FONDS COMMERCIAL             |                      | 99 091,88           | -99 091,88          | -99 091,88            |                        |              |
| <b>Immobilisations corporelles</b>        |                      |                     |                     |                       |                        |              |
| Terrains                                  | 573 705,67           | 294 886,88          | 278 818,79          | 240 783,50            | 38 035,29              | 15,80        |
| 211000 TERRAINS                           | 216 072,28           |                     | 216 072,28          | 169 980,66            | 46 091,62              | 27,12        |
| 211700 CARRIERE                           | 1 524,49             |                     | 1 524,49            | 1 524,49              |                        |              |
| 212000 AGENCEMENT AMENAGT TE              | 356 108,90           |                     | 356 108,90          | 356 108,90            |                        |              |
| 281200 AMORT AGENCT AMENAGT               |                      | 294 886,88          | -294 886,88         | -286 830,55           | -8 056,33              | -2,81        |
| Constructions                             | 2 852 746,12         | 1 594 579,11        | 1 258 167,01        | 1 311 614,09          | -53 447,08             | -4,07        |
| 213000 CONSTRUCTION                       | 1 674 698,26         |                     | 1 674 698,26        | 1 674 698,26          |                        |              |
| 213500 INSTAL.AGENCT AMENAGT              | 1 178 047,86         |                     | 1 178 047,86        | 1 127 230,79          | 50 817,07              | 4,51         |
| 281300 AMORT CONSTRUCTION                 |                      | 858 669,62          | -858 669,62         | -801 526,01           | -57 143,61             | -7,13        |
| 281350 AMORT AAI CONSTRUCTION             |                      | 735 909,49          | -735 909,49         | -688 788,95           | -47 120,54             | -6,84        |
| Inst. tech., matériel et out. industriels | 2 921 756,12         | 1 909 424,48        | 1 012 331,64        | 1 138 763,24          | -126 431,60            | -11,10       |
| 215400 MATERIEL INDUSTRIEL                | 2 921 756,12         |                     | 2 921 756,12        | 2 934 929,59          | -13 173,47             | -0,45        |
| 281540 AMORT MATERIEL INDUSTRI            |                      | 1 909 424,48        | -1 909 424,48       | -1 796 166,35         | -113 258,13            | -6,31        |
| Autres immobilisations corporelles        | 464 552,31           | 367 349,30          | 97 203,01           | 128 367,40            | -31 164,39             | -24,28       |
| 218100 INSTALL.AMENAGT.AGENC.D            | 60 623,48            |                     | 60 623,48           | 60 623,48             |                        |              |
| 218200 MATERIEL DE TRANSPORT              | 192 097,59           |                     | 192 097,59          | 188 597,59            | 3 500,00               | 1,86         |
| 218300 MATERIEL BUREAU INFORM             | 194 520,59           |                     | 194 520,59          | 186 479,59            | 8 041,00               | 4,31         |
| 218900 AUTRES IMMOBILISATIONS             | 17 310,65            |                     | 17 310,65           | 17 310,65             |                        |              |
| 281810 AMORT AGENCEMENT DIVE              |                      | 60 623,48           | -60 623,48          | -60 623,48            |                        |              |
| 281820 AMORT MATERIEL DE TRAN             |                      | 126 184,26          | -126 184,26         | -104 007,92           | -22 176,34             | -21,32       |
| 281830 AMORT MAT.BUREAU INFOR             |                      | 163 230,91          | -163 230,91         | -142 701,86           | -20 529,05             | -14,39       |
| 281890 AMORT AUTRES IMMO.COR              |                      | 17 310,65           | -17 310,65          | -17 310,65            |                        |              |
| Immobilisations en cours                  | 12 192,40            |                     | 12 192,40           | 82 274,22             | -70 081,82             | -85,18       |
| 231101 LICENCE SILOG V8                   |                      |                     |                     | 9 090,00              | -9 090,00              | -100,00      |
| 231135 DETECTION INCENDIE                 |                      |                     |                     | 43 578,22             | -43 578,22             | -100,00      |
| 231137 ORDINATEURS TACTILES P             | 5 880,00             |                     | 5 880,00            |                       | 5 880,00               |              |
| 231211 ORDINATEUR OAKSCAN                 | 1 906,00             |                     | 1 906,00            | 1 906,00              |                        |              |
| 231212 RABOTEUSE CUVES REMISE             |                      |                     |                     | 27 700,00             | -27 700,00             | -100,00      |
| 231214 TABLETTE DURCIE (PANEL             | 1 781,00             |                     | 1 781,00            |                       | 1 781,00               |              |
| 231215 FENETRES BUREAUX                   | 2 625,40             |                     | 2 625,40            |                       | 2 625,40               |              |
| <b>Immobilisations financières</b>        |                      |                     |                     |                       |                        |              |
| Autres participations                     | 3 089 869,07         | 1 022 000,00        | 2 067 869,07        | 2 189 159,07          | -121 290,00            | -5,54        |
| 261010 TITRES SCIAGE DU BERRY             | 102 174,38           |                     | 102 174,38          | 102 174,38            |                        |              |
| 261040 TITRES RADOUX RSA                  | 1 450 000,00         |                     | 1 450 000,00        | 1 450 000,00          |                        |              |
| 261050 TITRES VICTORIA                    | 1 093 826,53         |                     | 1 093 826,53        | 1 093 826,53          |                        |              |
| 261060 TITRES RADOUX USA                  | 357 521,08           |                     | 357 521,08          | 357 521,08            |                        |              |
| 261070 TITRES RADOUX AUSTRALA             | 86 347,08            |                     | 86 347,08           | 86 347,08             |                        |              |
| 296100 PROVISION TITRES DE PART           |                      | 1 022 000,00        | -1 022 000,00       | -900 710,00           | -121 290,00            | -13,47       |
| <b>TOTAL (II)</b>                         | <b>10 363 547,59</b> | <b>5 528 563,46</b> | <b>4 834 984,13</b> | <b>5 197 660,47</b>   | <b>-362 676,34</b>     | <b>-6,98</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                    |                      |                     |                     |                       |                        |              |
| <b>Stocks</b>                             |                      |                     |                     |                       |                        |              |
| Matières premières, approvisionnements    | 27 469 638,77        | 150 401,00          | 27 319 237,77       | 26 493 996,51         | 825 241,26             | 3,11         |

# Détail des Comptes

## SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 13.10

### Bilan Actif (2050)

|  | Brut                 | Amortissements      | Net<br>30/04/2020    | Net N-1<br>30/04/2019 | Variation<br>En valeur | En %          |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| 310000 MATIERES PREMIERES                | 27 223 043,17        |                     | 27 223 043,17        | 26 261 177,99         | 961 865,18             | 3,66          |
| 321000 STOCK MATIERE CONSOMM             | 246 595,60           |                     | 246 595,60           | 237 700,52            | 8 895,08               | 3,74          |
| 391000 PROVISION/STOCK MATIERE           |                      | 147 502,00          | -147 502,00          | -1 983,00             | -145 519,00            | -7338,33      |
| 392000 PROVISION/STOCK CONSO             |                      | 2 899,00            | -2 899,00            | -2 899,00             |                        |               |
| <b>En cours de production de biens</b>   | <b>2 262 538,92</b>  |                     | <b>2 262 538,92</b>  | <b>2 034 361,72</b>   | <b>228 177,20</b>      | <b>11,22</b>  |
| 331000 STOCK PRODUITS EN COURS           | 2 262 538,92         |                     | 2 262 538,92         | 2 034 361,72          | 228 177,20             | 11,22         |
| <b>Produits intermédiaires et finis</b>  | <b>450 692,09</b>    | <b>27 200,00</b>    | <b>423 492,09</b>    | <b>276 900,49</b>     | <b>146 591,60</b>      | <b>52,94</b>  |
| 355000 STOCK PRODUITS FINIS              | 450 692,09           |                     | 450 692,09           | 304 307,49            | 146 384,60             | 48,10         |
| 395000 PROVISION/PRODUITS FINIS          |                      | 27 200,00           | -27 200,00           | -27 407,00            | 207,00                 | 0,76          |
| <b>Marchandises</b>                      | <b>21 421,65</b>     |                     | <b>21 421,65</b>     | <b>20 431,80</b>      | <b>989,85</b>          | <b>4,84</b>   |
| 371000 STOCK MARCHANDISES                | 21 421,65            |                     | 21 421,65            | 20 431,80             | 989,85                 | 4,84          |
| <b>Avances et acptes versés sur cdes</b> | <b>9 018,87</b>      |                     | <b>9 018,87</b>      |                       | <b>9 018,87</b>        |               |
| 409100 FOURNISSEURS AVANCE ET            | 9 018,87             |                     | 9 018,87             |                       | 9 018,87               |               |
| <b>Créances</b>                          |                      |                     |                      |                       |                        |               |
| <b>Clients et comptes rattachés</b>      | <b>8 724 341,61</b>  | <b>68 372,33</b>    | <b>8 655 969,28</b>  | <b>6 914 274,74</b>   | <b>1 741 694,54</b>    | <b>25,19</b>  |
| 411000 Clients                           | 4 776 412,66         |                     | 4 776 412,66         | 4 113 153,05          | 663 259,61             | 16,13         |
| 411200 CLIENTS IG                        | 3 868 845,16         |                     | 3 868 845,16         | 2 797 704,35          | 1 071 140,81           | 38,29         |
| 416000 CLIENTS DOUTEUX                   | 79 083,79            |                     | 79 083,79            | 71 664,69             | 7 419,10               | 10,35         |
| 491000 PROVISION DEP.CPTES CLI           |                      | 68 372,33           | -68 372,33           | -68 247,35            | -124,98                | -0,18         |
| <b>Autres créances</b>                   | <b>219 356,34</b>    |                     | <b>219 356,34</b>    | <b>168 708,39</b>     | <b>50 647,95</b>       | <b>30,02</b>  |
| 425000 PERSONNEL AVANCE ET AC            |                      |                     |                      | 588,56                | -588,56                | -100,00       |
| 437800 MEDECINE DU TRAVAIL               | 3 886,76             |                     | 3 886,76             | 3 887,86              | -1,10                  | -0,03         |
| 440000 ETAT ET AUTRES COLLECTIV          | 150 097,00           |                     | 150 097,00           | 92 957,00             | 57 140,00              | 61,47         |
| 443000 OPERATION PARTICULIERE            | 7 683,31             |                     | 7 683,31             |                       | 7 683,31               |               |
| 445628 TVA DEDUCTIBLE/IMMOB/EN           | 2 090,36             |                     | 2 090,36             | 6 835,18              | -4 744,82              | -69,42        |
| 445662 TVA DEDUCTIBLE/CEE                | 2 611,72             |                     | 2 611,72             |                       | 2 611,72               |               |
| 445668 TVA DEDUCTIBLE/ABS s/ENC          | 11 330,70            |                     | 11 330,70            | 32 027,79             | -20 697,09             | -64,62        |
| 445860 TVA S/FACTURES NON PAR            | 28 263,00            |                     | 28 263,00            | 31 376,00             | -3 113,00              | -9,92         |
| 448620 TAXE APPRENTISSAGE A PA           | 4 527,74             |                     | 4 527,74             |                       | 4 527,74               |               |
| 448630 FORMATION PROFESSIONN             | 8 865,75             |                     | 8 865,75             |                       | 8 865,75               |               |
| 468607 ABONNEMENT FRAIS POSTE            |                      |                     |                      | 533,00                | -533,00                | -100,00       |
| 468608 ABONNEMENT FRAIS TELEP            |                      |                     |                      | 192,00                | -192,00                | -100,00       |
| 468663 ABONNEMENT FRAIS TELEP            |                      |                     |                      | 311,00                | -311,00                | -100,00       |
| <b>Divers</b>                            |                      |                     |                      |                       |                        |               |
| <b>Disponibilités</b>                    | <b>193 034,36</b>    |                     | <b>193 034,36</b>    | <b>214 247,25</b>     | <b>-21 212,89</b>      | <b>-9,90</b>  |
| 512200 SOCIETE GENERALE                  | 91 908,88            |                     | 91 908,88            | 124 406,30            | -32 497,42             | -26,12        |
| 512500 SOCIETE GENERALE USD              | 100 973,55           |                     | 100 973,55           | 89 592,31             | 11 381,24              | 12,70         |
| 512700 CALYON                            | 66,93                |                     | 66,93                | 235,21                | -168,28                | -71,54        |
| 531000 CAISSE EN EUROS                   | 85,00                |                     | 85,00                | 13,43                 | 71,57                  | 532,91        |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>         |                      |                     |                      |                       |                        |               |
| <b>Charges constatées d'avances</b>      | <b>49 224,78</b>     |                     | <b>49 224,78</b>     | <b>45 487,63</b>      | <b>3 737,15</b>        | <b>8,22</b>   |
| 486000 CHARGES CONSTATEES D'A            | 17 974,78            |                     | 17 974,78            | 11 978,63             | 5 996,15               | 50,06         |
| 486007 ABONNEMENT LOYER ADMI             | 855,00               |                     | 855,00               | 851,00                | 4,00                   | 0,47          |
| 486013 ABON.MAINTENANCE MAT.B            | 2 662,00             |                     | 2 662,00             | 2 572,00              | 90,00                  | 3,50          |
| 486014 ABONNEMENT ASSURANCE              | 395,00               |                     | 395,00               | 387,00                | 8,00                   | 2,07          |
| 486016 ABONNEMENT LOYER INFO             | 2 323,00             |                     | 2 323,00             | 2 323,00              |                        |               |
| 486017 ABONNEMENT MAINTENAN              | 25 015,00            |                     | 25 015,00            | 27 376,00             | -2 361,00              | -8,62         |
| <b>TOTAL (III)</b>                       | <b>39 399 267,39</b> | <b>245 973,33</b>   | <b>39 153 294,06</b> | <b>36 168 408,53</b>  | <b>2 984 885,53</b>    | <b>8,25</b>   |
| <b>Ecart de conversion actif (VI)</b>    | <b>2 450,98</b>      |                     | <b>2 450,98</b>      | <b>4 122,06</b>       | <b>-1 671,08</b>       | <b>-40,54</b> |
| 476000 DIFFERENCE CONVERSION             | 2 450,98             |                     | 2 450,98             | 4 122,06              | -1 671,08              | -40,54        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>            | <b>49 765 265,96</b> | <b>5 774 536,79</b> | <b>43 990 729,17</b> | <b>41 370 191,06</b>  | <b>2 620 538,11</b>    | <b>6,33</b>   |

# Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 13.10

| Bilan Passif (2051)                               |                      |                      |                     |               |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
|   | Net                  | Net N-1              | Variation           |               |
|   | 30/04/2020           | 30/04/2019           | En valeur           | En %          |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                           |                      |                      |                     |               |
| Capital social ou individuel                      | 686 020,58           | 686 020,58           | 0,00                |               |
| 101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE              | 686 020,58           | 686 020,58           |                     |               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport...         | 1 170 046,21         | 1 170 046,21         | 0,00                |               |
| 104100 PRIME D'EMISSION                           | 1 170 046,21         | 1 170 046,21         |                     |               |
| Réserve légale                                    | 68 602,06            | 68 602,06            | 0,00                |               |
| 106100 RESERVE LEGALE                             | 68 602,06            | 68 602,06            |                     |               |
| Autres réserves                                   | 21 006 857,79        | 18 379 491,41        | 2 627 366,38        | 14,30         |
| 106800 AUTRES RESERVES                            | 21 006 857,79        | 18 379 491,41        | 2 627 366,38        | 14,30         |
| Report à nouveau                                  | 3 529,23             | 3 529,23             | 0,00                |               |
| 110000 REPORT A NOUVEAU                           | 3 529,23             | 3 529,23             |                     |               |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b> | <b>2 362 184,91</b>  | <b>2 627 366,38</b>  | <b>-265 181,47</b>  | <b>-10,09</b> |
| Subventions d'investissement                      | 22 103,00            | 24 921,00            | -2 818,00           | -11,31        |
| 131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT                   | 56 354,00            | 56 354,00            |                     |               |
| 139100 SUBVENT.EQUIPT-AMORTISSEMENT               | -34 251,00           | -31 433,00           | -2 818,00           | -8,97         |
| Provisions réglementées                           | 487 905,05           | 556 098,95           | -68 193,90          | -12,26        |
| 143100 PROVISION HAUSSE DE PRIX                   | 307 855,00           | 338 303,00           | -30 448,00          | -9,00         |
| 145000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES                | 180 050,05           | 217 795,95           | -37 745,90          | -17,33        |
| <b>TOTAL (I)</b>                                  | <b>25 807 248,83</b> | <b>23 516 075,82</b> | <b>2 291 173,01</b> | <b>9,74</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                      |                      |                     |               |
| <b>PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES</b>          |                      |                      |                     |               |
| Provisions pour risques                           | 402 950,98           | 346 622,06           | 56 328,92           | 16,25         |
| 151500 PROVISION POUR RISQUES CHANGE              | 2 450,98             | 4 122,06             | -1 671,08           | -40,54        |
| 151600 PROVISION POUR LITIGE                      | 60 500,00            | 60 500,00            |                     |               |
| 151800 PROVISION POUR AUTRES RISQUES              | 340 000,00           | 282 000,00           | 58 000,00           | 20,57         |
| Provisions pour charges                           | 383 788,00           | 353 134,00           | 30 654,00           | 8,68          |
| 153000 PROVISION POUR RETRAITE                    | 383 788,00           | 353 134,00           | 30 654,00           | 8,68          |
| <b>TOTAL (III)</b>                                | <b>786 738,98</b>    | <b>699 756,06</b>    | <b>86 982,92</b>    | <b>12,43</b>  |
| <b>DETTES</b>                                     |                      |                      |                     |               |
| Emprunts et dettes auprès établi. de crédits      | 969,77               | 2 859,15             | -1 889,38           | -66,08        |
| 518600 INTERETS COURUS A PAYER                    | 969,77               | 2 859,15             | -1 889,38           | -66,08        |
| Emprunts et dettes financières divers             | 13 064 970,93        | 10 174 178,48        | 2 890 792,45        | 28,41         |
| 451520 COMPTE COURANT FRANCOIS                    | 11 914 970,93        | 9 024 178,48         | 2 890 792,45        | 32,03         |
| 451570 COMPTE COURANT VICTORIA                    | 1 150 000,00         | 1 150 000,00         |                     |               |
| Avances et acomptes reçus sur cdes en cours       | 126 236,18           | 251 355,34           | -125 119,16         | -49,78        |
| 419100 CLIENTS AVANCE ET ACOMPTE                  | 126 236,18           | 251 355,34           | -125 119,16         | -49,78        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 1 941 968,07         | 4 409 663,03         | -2 467 694,96       | -55,96        |
| 401000 FOURNISSEURS                               | 390 605,84           | 1 725 175,59         | -1 334 569,75       | -77,36        |
| 401100 Fournisseurs DASD2                         | 60 980,98            | 73 888,20            | -12 907,22          | -17,47        |
| 401200 FOURNISSEURS INTRAGROUPE                   | 585 667,10           | 1 537 498,61         | -951 831,51         | -61,91        |
| 401300 FOURNISSEUR NOTE DE FRAIS                  | 5 555,82             | 1 204,45             | 4 351,37            | 361,27        |
| 408200 FOURN.FACTURES NON PARV.IG                 | 16 120,00            | 21 789,00            | -5 669,00           | -26,02        |
| 408300 FOURNISSEURS FNP                           | 883 038,33           | 1 050 107,18         | -167 068,85         | -15,91        |
| Dettes fiscales et sociales                       | 2 147 704,19         | 2 162 717,71         | -15 013,52          | -0,69         |
| 422000 COMITE D'ENTREPRISE                        | 1 522,80             | 2 870,19             | -1 347,39           | -46,94        |
| 428200 DETTES PROVISION CONGES PAYES              | 301 488,33           | 316 237,49           | -14 749,16          | -4,66         |
| 428400 DETTE PRV.PARTICIPATION SALARI             | 360 108,00           | 353 748,03           | 6 359,97            | 1,80          |
| 428410 PROV.INTERESSEMENT SALARIE                 | 191 987,00           | 217 027,00           | -25 040,00          | -11,54        |
| 428610 PROVISION PRIMES A PAYER                   | 320 664,51           | 386 160,39           | -65 495,88          | -16,96        |
| 428810 MENSUALISATION 35H                         | 85 709,85            | 135 303,29           | -49 593,44          | -36,65        |
| 431000 SECURITE SOCIALE                           | 181 103,60           | 98 177,00            | 82 926,60           | 84,47         |
| 437200 CAISSE RETRAITE TA                         | 46 759,14            | 28 268,10            | 18 491,04           | 65,41         |
| 437500 CONSEIL D'ENTREPRISE                       | 2 179,64             | 2 435,38             | -255,74             | -10,50        |

# Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 13.10

| Bilan Passif (2051)                                    |                      |                       |                     |               |
|--|----------------------|-----------------------|---------------------|---------------|
|  | Net<br>30/04/2020    | Net N-1<br>30/04/2019 | Variation           |               |
|  |                      |                       | En valeur           | En %          |
| 437700 VERSPIEREN PREVOYANCE-MUTUELLE                  | 54 339,17            | 56 122,57             | -1 783,40           | -3,18         |
| 438200 CHARGES SOCIALES/CP                             | 135 669,74           | 142 306,83            | -6 637,09           | -4,66         |
| 438610 CHARGES SOCIALES/PRIMES                         | 117 986,97           | 136 746,98            | -18 760,01          | -13,72        |
| 438700 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX                       | 323,33               | 332,82                | -9,49               | -2,85         |
| 438810 CHARGES SOCIALES/35H                            | 38 569,15            | 60 886,50             | -22 317,35          | -36,65        |
| 442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (I.R)                  | 12 182,99            | 14 969,30             | -2 786,31           | -18,61        |
| 445200 TVA due intracommunautaire                      | 2 611,72             |                       | 2 611,72            |               |
| 445500 TVA A DECAISSER                                 | 88 709,00            | 59 099,00             | 29 610,00           | 50,10         |
| 445620 TVA DEDUCTIBLE/IMMOBILISATIONS                  | 0,21                 |                       | 0,21                |               |
| 445660 TVA DEDUCTIBLE/ABS                              | 0,26                 |                       | 0,26                |               |
| 445710 TVA collectée                                   | 0,13                 |                       | 0,13                |               |
| 447000 AUTRES IMPOTS TAXES                             | 6 331,00             |                       | 6 331,00            |               |
| 448200 CHARGES FISCALES/CONGES PAYES                   | 8 230,65             | 8 633,34              | -402,69             | -4,66         |
| 448600 CHARGES FISCALES/PRIMES                         | 6 785,32             | 8 225,92              | -1 440,60           | -17,51        |
| 448620 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER                      |                      | 5 668,53              | -5 668,53           | -100,00       |
| 448630 FORMATION PROFESSIONNELLE                       |                      | 8 336,05              | -8 336,05           | -100,00       |
| 448640 EFFORT CONSTRUCTION A PAYER                     | 16 379,60            | 16 457,25             | -77,65              | -0,47         |
| 448650 CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDA                  | 8 805,00             | 6 535,00              | 2 270,00            | 34,74         |
| 448660 TAXE PROFESSIONNELLE A PAYER                    | 76 387,00            | 67 062,00             | 9 325,00            | 13,91         |
| 448670 TAXE FONCIERE A PAYER                           | 33 897,00            | 25 921,00             | 7 976,00            | 30,77         |
| 448680 TVTS A PAYER                                    | 1 489,00             | 1 507,00              | -18,00              | -1,19         |
| 448690 ETAT DIVERS A PAYER                             | 45 144,00            |                       | 45 144,00           |               |
| 448810 CHARGES FISCALES/ANNUALISATION                  | 2 340,08             | 3 680,75              | -1 340,67           | -36,42        |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b> | <b>12 519,87</b>     | <b>82 775,43</b>      | <b>-70 255,56</b>   | <b>-84,87</b> |
| 404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS                  | 12 519,87            | 82 775,43             | -70 255,56          | -84,87        |
| <b>Autres dettes</b>                                   | <b>71 133,05</b>     | <b>67 281,31</b>      | <b>3 851,74</b>     | <b>5,72</b>   |
| 468601 ABONNEMENT EAU                                  | 1 521,00             | 924,00                | 597,00              | 64,61         |
| 468602 ABONNEMENT GAZ ELECTRICITE ADM                  | 1 379,00             | 1 323,00              | 56,00               | 4,23          |
| 468606 ABONNEMENT HONORAIRES                           | 47 529,00            | 46 764,00             | 765,00              | 1,64          |
| 468610 ABONNEMENT RC ENTREPRISE                        | 4 600,00             | 4 838,00              | -238,00             | -4,92         |
| 468621 ABONNEMENT ASSUR.M/SES TPTEES                   | 6 500,00             | 4 750,00              | 1 750,00            | 36,84         |
| 468630 ABONNEMENT GAZ ELECTRICITE PAR                  | 2 375,00             | 2 278,00              | 97,00               | 4,26          |
| 468641 ABONNEMENTELECTRICITE FUTS                      | 3 908,00             | 3 748,00              | 160,00              | 4,27          |
| 468664 ABONNEMENT ASSURANCE INSOLVABI                  | 3 321,05             | 2 656,31              | 664,74              | 25,02         |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>                       |                      |                       |                     |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      | <b>17 365 502,06</b> | <b>17 150 830,45</b>  | <b>214 671,61</b>   | <b>1,25</b>   |
| Ecart de conversion passif (V)                         | 31 239,30            | 3 528,73              | 27 710,57           | 785,28        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                           | <b>43 990 729,17</b> | <b>41 370 191,06</b>  | <b>2 620 538,11</b> | <b>6,33</b>   |

# Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 13.10

## Compte de Résultat (2052)

|   | Net                  | Net N-1              | Variation          |               |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|---------------|
|   | 30/04/2020           | 30/04/2019           | En valeur          | En %          |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                    |                      |                      |                    |               |
| <b>Ventes de marchandises</b>                     | <b>353 587,16</b>    | <b>511 088,06</b>    | <b>-157 500,90</b> | <b>-30,82</b> |
| 707100 VENTES DE MARCHANDISES EXO                 | -416,00              | 14 222,00            | -14 638,00         | -102,93       |
| 707101 VENTES DE MARCHANDISES FRA                 | 134 176,25           | 208 438,60           | -74 262,35         | -35,63        |
| 707102 VENTES DE MARCHANDISES CEE                 | 57 602,91            | 101 565,42           | -43 962,51         | -43,28        |
| 707103 VENTES DE MARCHANDISES EXP                 | 162 224,00           | 186 862,04           | -24 638,04         | -13,19        |
| <b>Production vendue de biens</b>                 | <b>21 809 118,93</b> | <b>21 441 247,43</b> | <b>367 871,50</b>  | <b>1,72</b>   |
| 701110 VENTE PRODUITS FINIS FO EXO                | 18 600,00            | 63 014,00            | -44 414,00         | -70,48        |
| 701111 VENTE PRODUITS FINIS FO FRA                | 4 924 014,47         | 5 009 900,16         | -85 885,69         | -1,71         |
| 701112 VENTE PRODUITS FINIS FO CEE                | 4 425 326,76         | 4 819 781,41         | -394 454,65        | -8,18         |
| 701113 VENTE PRODUITS FINIS FO EXP                | 3 092 214,81         | 3 750 136,80         | -657 921,99        | -17,54        |
| 701120 VENTE PRODUITS FINIS AO EXO                | 5 984,00             | 5 984,00             | -5 984,00          | -100,00       |
| 701121 VENTE PRODUITS FINIS AO FRA                | 308 917,00           | 236 810,00           | 72 107,00          | 30,45         |
| 701122 VENTE PRODUITS FINIS AO CEE                | 2 172 809,25         | 1 542 410,10         | 630 399,15         | 40,87         |
| 701123 VENTE PRODUITS FINIS AO EXP                | 475 767,43           | 378 136,12           | 97 631,31          | 25,82         |
| 701131 VENTE PRODUITS FINIS EO FRA                | 118 649,00           | 139 641,00           | -20 992,00         | -15,03        |
| 701132 VENTE PRODUITS FINIS EO CEE                | 86 486,75            | 77 737,00            | 8 749,75           | 11,26         |
| 701133 VENTE PRODUITS FINIS EO EXP                | 8 721,00             | 23 797,00            | -15 076,00         | -63,35        |
| 701141 VENTE PRODUITS FINIS MIX FRA               | 1 240,00             | 890,00               | 350,00             | 39,33         |
| 701142 VENTE PRODUITS FINIS MIX CEE               | 223 735,85           | 154 616,00           | 69 119,85          | 44,70         |
| 701151 VENTE PRODUITS FINIS BLEND FRA             | 1 465 055,70         | 1 331 801,17         | 133 254,53         | 10,01         |
| 701152 VENTE PRODUITS FINIS BLEND CEE             | 1 328 526,00         | 1 194 553,00         | 133 973,00         | 11,22         |
| 701153 VENTE PRODUITS FINIS BLEND EXP             | 592 216,00           | 667 072,00           | -74 856,00         | -11,22        |
| 701160 VENTE PRODUITS FINIS OMEGA EXO             | 1 292,00             | 1 292,00             | -1 292,00          | -100,00       |
| 701161 VENTE PRODUITS FINIS OMEGA FRA             | 298 354,91           | 259 380,32           | 38 974,59          | 15,03         |
| 701162 VENTE PRODUITS FINIS OMEGA CEE             | 443 344,00           | 409 371,70           | 33 972,30          | 8,30          |
| 701163 VENTE PRODUITS FINIS OMEGA EXP             | 486 799,64           | 378 845,00           | 107 954,64         | 28,50         |
| 702111 VENTE PRODUITS INTERM. FO FRA              | 74 660,00            | 1 888,48             | 72 771,52          | 3853,44       |
| 702112 VENTE PRODUITS INTERM. FO CEE              |                      | 175,00               | -175,00            | -100,00       |
| 702113 VENTE PRODUITS INTERM. FO EXP              | 568 439,06           | 744 184,99           | -175 745,93        | -23,62        |
| 702121 VENTE PRODUITS INTERM. AO FRA              |                      | 7 040,00             | -7 040,00          | -100,00       |
| 702123 VENTE PRODUITS INTERM. AO EXP              | 507 334,65           | 149 388,75           | 357 945,90         | 239,61        |
| 702133 VENTE PRODUITS INTERM. EO EXP              | 172 909,65           | 78 945,01            | 93 964,64          | 119,03        |
| 703100 VENTE PRODUITS RESIDUELS EXO               | 14 810,00            | 14 825,56            | -15,56             | -0,10         |
| 703101 VENTE PRODUITS RESIDUELS FR                | 2 016,00             | 1 927,86             | 88,14              | 4,57          |
| 709002 RRR ACCORDES CEE                           | -1 829,00            | -2 297,00            | 468,00             | 20,37         |
| <b>Production vendue de services</b>              | <b>33 513,76</b>     | <b>53 884,09</b>     | <b>-20 370,33</b>  | <b>-37,80</b> |
| 706101 PRESTATIONS DE SERVICES FR                 | 4 035,71             | 16 704,96            | -12 669,25         | -75,84        |
| 706102 PRESTATIONS DE SERVICES CEE                | 3 150,00             | 35,00                | 3 115,00           | 8900,00       |
| 706202 COMMISSIONS/VENTES CEE                     | 16 381,40            | 14 480,51            | 1 900,89           | 13,13         |
| 708101 PORT ET FRAIS FRA                          | 781,50               | 16 343,36            | -15 561,86         | -95,22        |
| 708102 PORT ET FRAIS CEE                          | 8 817,24             | 5 699,06             | 3 118,18           | 54,71         |
| 708103 PORT ET FRAIS EXP                          | 347,91               | 621,20               | -273,29            | -43,99        |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                   | <b>22 196 219,85</b> | <b>22 006 219,58</b> | <b>190 000,27</b>  | <b>0,86</b>   |
| <b>Production stockée</b>                         | <b>374 561,80</b>    | <b>254 791,32</b>    | <b>119 770,48</b>  | <b>47,01</b>  |
| 713310 VARIATION EN-COURS FO                      | -21 842,23           | -233 966,76          | 212 124,53         | 90,66         |
| 713311 VAR MO/STK EN-COURS FO                     | -7 726,81            | -2 542,28            | -5 184,53          | -203,93       |
| 713312 VAR FG/STK EN-COURS FO                     | -3 244,80            | -1 357,96            | -1 886,84          | -138,95       |
| 713320 VARIATION EN-COURS AO                      | 240 738,56           | 458 176,54           | -217 437,98        | -47,46        |
| 713321 VAR MO/STK EN-COURS AO                     | -4 938,38            | 8 665,99             | -13 604,37         | -156,99       |
| 713322 VAR FG/STK EN-COURS AO                     | -2 928,44            | 5 970,90             | -8 899,34          | -149,05       |
| 713330 VARIATION EN-COURS EO                      | 26 019,27            | -20 992,16           | 47 011,43          | 223,95        |
| 713331 VAR MO/STK EN-COURS EO                     | 1 280,04             | -1 621,38            | 2 901,42           | 178,95        |
| 713332 VAR FG/STK EN-COURS EO                     | 819,99               | -925,63              | 1 745,62           | 188,59        |
| 713510 VARIATION STOCK PROD.FINIS FO              | 113 006,03           | -24 058,62           | 137 064,65         | 569,71        |
| 713518 VAR MO STOCK PROD.FINIS FO                 | 14 025,17            | -5 992,03            | 20 017,20          | 334,06        |
| 713519 VAR FG STOCK PROD.FINIS FO                 | 11 762,38            | -3 288,20            | 15 050,58          | 457,71        |
| 713520 VARIATION STOCK PROD. FINIS AO             | 4 350,75             | 61 092,43            | -56 741,68         | -92,88        |
| 713528 VAR MO STOCK PROD.FINIS AO                 | 571,49               | 8 823,33             | -8 251,84          | -93,52        |
| 713529 VAR FG STOCK PROD.FINIS AO                 | 876,49               | 6 807,15             | -5 930,66          | -87,12        |
| 713530 VARIATION STOCK PROD.FINIS EO              | 1 378,86             |                      | 1 378,86           |               |
| 713538 VAR MO STOCK PROD.FINIS EO                 | 234,13               |                      | 234,13             |               |
| 713539 VAR FG STOCK PROD.FINIS EO                 | 179,30               |                      | 179,30             |               |
| <b>Reprises sur amort. et prov. transf. de ch</b> | <b>962 715,60</b>    | <b>1 066 505,85</b>  | <b>-103 790,25</b> | <b>-9,73</b>  |
| 781510 REP. PROVISION LITIGE CLIENTS              |                      | 35 600,00            | -35 600,00         | -100,00       |
| 781730 REPRISE PROVISIONS/STOCKS                  | 32 289,00            | 32 447,00            | -158,00            | -0,49         |

# Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 13.10

## Compte de Résultat (2052)

|   | Net                  | Net N-1              | Variation            |                |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|
|   | 30/04/2020           | 30/04/2019           | En valeur            | En %           |
| 781740 REPRISE PROVISIONS/CREANCES                      | 37 982,52            | 45 939,76            | -7 957,24            | -17,32         |
| 791001 TRANSFERT ACHT ET CONSO.FRA                      | 304,42               | 1 055,71             | -751,29              | -71,16         |
| 791003 TRANSFERT ACHT ET CONSO.EXPOR                    | 14 852,49            |                      | 14 852,49            |                |
| 791101 TRANSFERT CHARGES ANALYSE 61 FRANCE              | 433,22               |                      | 433,22               |                |
| 791103 TRANSFERT CHARGES ANALYSE 61 EXPORT              | 1 930,00             | 1 425,68             | 504,32               | 35,37          |
| 791111 TRANSFERT CHARGES LOC VEH 6136 FRAN              | 13 468,68            | 14 072,70            | -604,02              | -4,29          |
| 791200 TRANSFERT MO CHARGES PERSONNEL 6411              | 500,00               | 3 394,44             | -2 894,44            | -85,27         |
| 791201 TRANSFERT MO CHARGES PERSONNEL 641               | 765 644,62           | 753 264,05           | 12 380,57            | 1,64           |
| 791310 REMBOURSEMENT ASSURANCE 6160                     | 783,76               | 67 411,85            | -66 628,09           | -98,84         |
| 791400 TRANSFERT DE SALAIRE (UPC)                       | 24 040,86            | 17 851,52            | 6 189,34             | 34,67          |
| 791490 AVANTAGE EN NATURE                               | 43 143,43            | 44 675,43            | -1 532,00            | -3,43          |
| 791501 TRANSFERT CHARGES DEPL ET RECEPT FR              | 25 572,09            | 25 365,70            | 206,39               | 0,81           |
| 791502 TRANSFERT CHARGES DEPL ET RECEPT CE              |                      | 243,00               | -243,00              | -100,00        |
| 791503 TRANSFERT CHARGES DEPL ET RECEPT EX              | 504,89               |                      | 504,89               |                |
| 791511 TRANSFERT CHARGES 623 FRANCE                     |                      | 21 241,27            | -21 241,27           | -100,00        |
| 791513 TRANSFERT CHARGES 623 EXPORT                     |                      | 1 120,00             | -1 120,00            | -100,00        |
| 791520 TRANSFERT CHARGES TELECOM 6262 EXO               | 168,00               |                      | 168,00               |                |
| 791521 TRANSFERT CHARGES TELECOM 6262 FRAN              | 1 097,62             | 1 397,74             | -300,12              | -21,47         |
| <b>Autres produits</b>                                  | <b>238,70</b>        | <b>2 792,02</b>      | <b>-2 553,32</b>     | <b>-91,45</b>  |
| 758000 Produits divers gestion courante                 | 238,70               | 2 792,02             | -2 553,32            | -91,45         |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>            | <b>23 533 735,95</b> | <b>23 330 308,77</b> | <b>203 427,18</b>    | <b>0,87</b>    |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                           |                      |                      |                      |                |
| <b>Achats de marchandises (y compris droits douane)</b> | <b>281 241,74</b>    | <b>263 708,04</b>    | <b>17 533,70</b>     | <b>6,65</b>    |
| 607000 Achats de marchandises                           | 281 241,74           | 263 708,04           | 17 533,70            | 6,65           |
| <b>Variation de stock (marchandises)</b>                | <b>-989,85</b>       | <b>19 367,79</b>     | <b>-20 357,64</b>    | <b>-105,11</b> |
| 603700 VARIATION STOCKS MARCHANDISES                    | -989,85              | 19 367,79            | -20 357,64           | -105,11        |
| <b>Achat mat. 1ère et autres appro.</b>                 | <b>11 668 853,53</b> | <b>13 734 326,65</b> | <b>-2 065 473,12</b> | <b>-15,04</b>  |
| 601110 ACHATS STOCKES MP FO                             | 8 460 817,04         | 9 937 205,67         | -1 476 388,63        | -14,86         |
| 601120 ACHATS STOCKES MP AO                             | 1 733 978,98         | 2 228 328,89         | -494 349,91          | -22,18         |
| 601140 ACHATS STOCKES PLOTS AVIVES                      | 200 626,50           | 311 734,71           | -111 108,21          | -35,64         |
| 602100 CONSOMMABLES QUINCAILLERIE                       | 450 422,91           | 489 824,16           | -39 401,25           | -8,04          |
| 602110 CONSOMMABLES PRODUITS ET BOIS                    | 262 770,68           | 228 925,91           | 33 844,77            | 14,78          |
| 602130 CONSOMMABLES TRAPPES ET ROBINE                   | 143 184,83           | 122 969,96           | 20 214,87            | 16,44          |
| 602200 CONSOMMABLES OUTILLAGE                           | 25 964,18            | 25 881,13            | 83,05                | 0,32           |
| 602600 CONSOMMABLES EMBALLAGES                          | 153 395,89           | 161 559,41           | -8 163,52            | -5,05          |
| 608110 TRANSPORT/ACHATS MP FO                           | 13 385,00            | 15 376,03            | -1 991,03            | -12,95         |
| 608111 TRANSPORT INTERNE MP FO                          | 39 197,00            | 51 453,00            | -12 256,00           | -23,82         |
| 608120 TRANSPORT/ACHAT MP AO                            | 142 349,85           | 133 071,24           | 9 278,61             | 6,97           |
| 608140 TRANSPORT/ACHAT PLOTS                            | 4 630,00             | 3 809,97             | 820,03               | 21,52          |
| 608210 TRANSPORT/AUTRES APPROVISIONNE                   | 37 860,67            | 22 640,23            | 15 220,44            | 67,23          |
| 608400 TRANSPORT/SS TRAITANCE                           | 270,00               | 1 546,34             | -1 276,34            | -82,54         |
| <b>Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)</b>   | <b>-970 760,26</b>   | <b>-3 515 638,52</b> | <b>2 544 878,26</b>  | <b>72,39</b>   |
| 603110 VARIATION STOCKS MP FO                           | -1 744 564,21        | -3 280 860,55        | 1 536 296,34         | 46,83          |
| 603120 VARIATION DE STOCKS MP AO                        | 479 831,04           | -259 672,86          | 739 503,90           | 284,78         |
| 603130 VARIATION DE STOCKS MP EO                        | 234 101,04           | 130 307,69           | 103 793,35           | 79,65          |
| 603140 VARIATION DE STOCKS PLOTS                        | 68 766,95            | -70 725,62           | 139 492,57           | 197,23         |
| 603200 VARIATION STOCKS AUTRES APPROV                   | -8 895,08            | -34 687,18           | 25 792,10            | 74,36          |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                | <b>3 435 886,99</b>  | <b>3 528 548,46</b>  | <b>-92 661,47</b>    | <b>-2,63</b>   |
| 604200 ACHAT SS TRAITANCE REPARATION                    | 7 045,50             | 8 125,51             | -1 080,01            | -13,29         |
| 604800 ACHAT SS TRAITANCE AUTRE FACON                   | 1 276,00             | 7 409,95             | -6 133,95            | -82,78         |
| 606110 EAU  | 4 756,38             | 4 406,05             | 350,33               | 7,95           |
| 606120 EDF  | 88 195,15            | 87 788,90            | 406,25               | 0,46           |
| 606140 CARBURANT LUBRIFIANT                             | 13 164,05            | 7 532,76             | 5 631,29             | 74,76          |
| 606141 CARBURANT FRAIS DEPLACEMENT                      | 48 125,20            | 50 776,72            | -2 651,52            | -5,22          |
| 606310 FOURNITURES ENTRETIEN                            | 63 038,75            | 59 322,12            | 3 716,63             | 6,27           |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                      | 14 857,38            | 27 156,43            | -12 299,05           | -45,29         |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES                           | 157 811,59           | 133 291,73           | 24 519,86            | 18,40          |
| 613500 LOCATIONS MOBILIERES                             | 9 781,40             | 14 760,02            | -4 978,62            | -33,73         |
| 613510 LOCATIONS VEHICULES LONGUE                       | 110 085,60           | 114 129,63           | -4 044,03            | -3,54          |
| 613520 LOCATIONS VEHICULES COURTE                       | 10 840,22            | 10 527,12            | 313,10               | 2,97           |
| 613530 LOCATIONS INFORMATIQUES                          | 18 408,28            | 18 610,38            | -202,10              | -1,09          |
| 615200 REPARATION BIENS IMMOBILIERS                     | 34 364,21            | 45 317,12            | -10 952,91           | -24,17         |
| 615520 REPARATION MAT.OUTILLAGE                         | 81 559,87            | 68 237,40            | 13 322,47            | 19,52          |
| 615540 REPARATION MAT.TRANSFORT                         | 19 972,97            | 15 980,48            | 3 992,49             | 24,98          |
| 615620 MAINTENANCE MAT.OUTILLAGE                        | 1 838,00             |                      | 1 838,00             |                |
| 615650 MAINTENANCE MAT.BUREAU                           | 12 766,85            | 8 241,83             | 4 525,02             | 54,90          |

# Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 13.10

## Compte de Résultat (2052)

|  | Net                 | Net N-1             | Variation          |              |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|
|  | 30/04/2020          | 30/04/2019          | En valeur          | En %         |
| 615660 MAINTENANCE MAT.INFORMATIQUE          | 48 580,99           | 43 185,14           | 5 395,85           | 12,49        |
| 616100 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL        | 6 457,23            | 2 929,23            | 3 528,00           | 120,44       |
| 616200 ASSURANCE DOMMAGES AUX                | 23 288,00           | 21 926,00           | 1 362,00           | 6,21         |
| 616300 ASSURANCE MATERIEL TRANSPOR           | 13 236,00           | 15 505,00           | -2 269,00          | -14,63       |
| 616500 ASSURANCE INSOLVABILITE CLIENT        | 19 663,23           | 18 093,41           | 1 569,82           | 8,68         |
| 616700 ASSURANCE MARCHANDISES                | 8 231,00            | 4 199,00            | 4 032,00           | 96,02        |
| 617000 ETUDES ET RECHERCHES                  | 55 435,07           | 67 373,95           | -11 938,88         | -17,72       |
| 618100 DOCUMENTATION GENERALE                | 7 426,87            | 7 193,69            | 233,18             | 3,24         |
| 621000 INDEMNITE DE STAGE                    | 1 943,75            | 1 417,50            | 526,25             | 37,13        |
| 621100 PERSONNEL INTERIMAIRE                 | 407 081,33          | 252 817,37          | 154 263,96         | 61,02        |
| 621400 PERSONNEL DETACHE-PRETE PAR           | 25 294,68           | 27 445,19           | -2 150,51          | -7,84        |
| 622100 COMMISSIONS ET COURTAGE/ACHATS        | 141 467,37          | 173 309,63          | -31 842,26         | -18,37       |
| 622200 COMMISSIONS SUR VENTES                | 706 898,24          | 712 324,38          | -5 426,14          | -0,76        |
| 622600 HONORAIRES                            | 166 661,22          | 262 644,76          | -95 983,54         | -36,55       |
| 622610 MANAGEMENTS FEES TFF                  | 129 000,00          | 114 000,00          | 15 000,00          | 13,16        |
| 622700 FRAIS ACTES CONTENTIEUX               | 128,69              | 43,10               | 85,59              | 198,58       |
| 622804 TRAITEMENT DES DECHETS                | 9 384,76            | 10 105,51           | -720,75            | -7,13        |
| 623300 FOIRE ET EXPOSITIONS                  | 64 219,63           | 151 408,75          | -87 189,12         | -57,59       |
| 623400 CADEAUX CLIENTELE                     | 7 939,34            | 49 641,61           | -41 702,27         | -84,01       |
| 623600 CATALOGUE ET IMPRIME                  | 31 396,15           | 36 754,12           | -5 357,97          | -14,58       |
| 623700 PUBLICATION                           | 4 007,99            | 4 989,11            | -981,12            | -19,67       |
| 623800 DONS POURBOIRES                       | 50,00               | 67,27               | -17,27             | -25,67       |
| 623820 SPONSORING                            | 25 623,11           | 20 409,22           | 5 213,89           | 25,55        |
| 624200 TRANSPORT/VENTES FRANCE               | 115 995,00          | 126 016,32          | -10 021,32         | -7,95        |
| 624202 TRANSPORT/VENTES GRECE                | 103,45              | 14 309,31           | -14 205,86         | -99,28       |
| 624204 TRANSPORT/VENTES ROYAUME UNI          | 4 026,49            | 4 809,87            | -783,38            | -16,29       |
| 624205 TRANSPORT/VENTES SUISSE               | 5 955,23            | 4 933,22            | 1 022,01           | 20,72        |
| 624206 TRANSPORT/VENTES ALLEMAGNE            | 15 529,34           | 17 059,76           | -1 530,42          | -8,97        |
| 624207 TRANSPORT/VENTES BELGIQUE             | 830,00              | 650,00              | 180,00             | 27,69        |
| 624210 TRANSPORT/VENTES ITALIE               | 29 336,09           | 30 882,30           | -1 546,21          | -5,01        |
| 624211 TRANSPORT/VENTES BULGARIE             | 72,28               |                     | 72,28              |              |
| 624215 TRANSPORT/VENTES AMERIQUE SUD         | 3 569,75            | 2 380,38            | 1 189,37           | 49,97        |
| 624216 TRANSPORT/VENTES CHILI                | 22 491,96           | 22 094,04           | 397,92             | 1,80         |
| 624217 TRANSPORT/VENTES BRESIL               |                     | 2 241,00            | -2 241,00          | -100,00      |
| 624222 TRANSPORT/VENTES ISRAEL               | 8 464,30            | 16 027,25           | -7 562,95          | -47,19       |
| 624223 TRANSPORT/VENTES LIBAN                | 80,00               |                     | 80,00              |              |
| 624226 TRANSPORT/VENTES RUSSIE               | 150,00              | 1 306,00            | -1 156,00          | -88,51       |
| 624227 TRANSPORT/VENTES AUTRICHE             | 1 752,00            | 5 100,00            | -3 348,00          | -65,65       |
| 624228 TRANSPORT/VENTES USA                  | 148 281,09          | 112 265,44          | 36 015,65          | 32,08        |
| 624229 TRANSPORT/VENTES CHINE                | 11 862,84           | 12 816,13           | -953,29            | -7,44        |
| 624233 TRANSPORT/VENTES ESPAGNE              | 139 422,84          | 97 490,46           | 41 932,38          | 43,01        |
| 624234 TRANSPORT/VENTES PORTUGAL             | 22 340,00           | 20 006,12           | 2 333,88           | 11,67        |
| 624235 TRANSPORT/VENTES NELLE ZELANDE        | 1 707,97            | 789,31              | 918,66             | 116,39       |
| 624237 TRANSPORT/VENTES RSA                  | 10 723,18           | 10 731,63           | -8,45              | -0,08        |
| 624238 TRANSPORT/VENTES AUSTRALIE            |                     | 225,38              | -225,38            | -100,00      |
| 624239 TRANSPORT/VENTES ARGENTINE            |                     | 732,78              | -732,78            | -100,00      |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS               | 105 806,83          | 156 924,01          | -51 117,18         | -32,57       |
| 625210 INDEMNITES KILOMETRIQUES              | 95,42               | 757,76              | -662,34            | -87,41       |
| 625600 MISSION RECEPTION                     | 49 756,42           | 57 059,11           | -7 302,69          | -12,80       |
| 626100 FRAIS POSTAUX                         | 24 154,14           | 20 909,25           | 3 244,89           | 15,52        |
| 626200 FRAIS DE TELEPHONE                    | 24 217,33           | 24 670,80           | -453,47            | -1,84        |
| 626300 FRAIS INTERNET                        | 7 528,00            | 7 408,00            | 120,00             | 1,62         |
| 626400 FRAIS DE STOCKAGE INFORMATIQUE        | 692,70              | 515,72              | 176,98             | 34,32        |
| 627800 FRAIS BANCAIRES                       | 7 859,76            | 9 389,71            | -1 529,95          | -16,29       |
| 628100 COTISATION ET CONCOURS DIVERS         | 14 206,08           | 9 032,93            | 5 173,15           | 57,27        |
| 628200 ENTRETIEN DES LOCAUX                  | 48 814,45           | 47 977,38           | 837,07             | 1,74         |
| 628400 RECRUTEMENT                           | 8 760,00            | 11 640,00           | -2 880,00          | -24,74       |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b> | <b>380 512,37</b>   | <b>366 102,27</b>   | <b>14 410,10</b>   | <b>3,94</b>  |
| 633300 FORMATION CONTINUE                    | 49 980,45           | 44 132,53           | 5 847,92           | 13,25        |
| 633400 EFFORT DE CONSTRUCTION                | 12 272,05           | 13 100,30           | -828,25            | -6,32        |
| 633500 TAXE APPRENTISSAGE                    | -155,27             | 19 273,45           | -19 428,72         | -100,81      |
| 633800 CHARGES FISCALES/CP-PRIMES            | -1 843,29           | -437,75             | -1 405,54          | -321,08      |
| 633910 CHARGES FISCALES/35H                  | 77,77               | 3,74                | 74,03              | 1979,41      |
| 635110 TAXE PROFESSIONNELLE                  | 221 513,00          | 199 795,00          | 21 718,00          | 10,87        |
| 635120 TAXE FONCIERE                         | 87 444,00           | 78 316,00           | 9 128,00           | 11,66        |
| 635140 Taxe sur véhicules de sociétés        | 4 451,00            | 5 640,00            | -1 189,00          | -21,08       |
| 635420 TIMBRES FISCAUX                       | 192,66              |                     | 192,66             |              |
| 637100 CONTRIBUTION SOCIALE DE               | 6 442,00            | 6 140,00            | 302,00             | 4,92         |
| 637800 TAXES DIVERSES                        | 138,00              | 139,00              | -1,00              | -0,72        |
| <b>Salaires et traitements</b>               | <b>2 681 526,00</b> | <b>2 846 327,70</b> | <b>-164 801,70</b> | <b>-5,79</b> |
| 641100 SALAIRES ET APPOINTEMENTS             | 2 762 871,88        | 2 789 672,44        | -26 800,56         | -0,96        |

# Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 13.10

| Compte de Résultat (2052)                               |                      |                      |                    |                |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|----------------|
|   | Net                  | Net N-1              | Variation          |                |
|   | 30/04/2020           | 30/04/2019           | En valeur          | En %           |
| 641290 CONGES PAYES                                     | -14 749,16           | -2 777,10            | -11 972,06         | -431,10        |
| 641390 PROVISION PRIMES GRATIFICATION                   | -66 766,88           | 1 488,50             | -68 255,38         | -4585,51       |
| 641400 INDEMNITE ET AVANTAGE                            | 43 143,43            | 44 675,43            | -1 532,00          | -3,43          |
| 641420 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL                        | 7 683,31             | 7 683,31             | 7 683,31           |                |
| 641910 MENSUALISATION 35H                               | -50 656,58           | 13 268,43            | -63 925,01         | -481,78        |
| <b>Charges sociales</b>                                 | <b>1 321 968,03</b>  | <b>1 348 053,87</b>  | <b>-26 085,84</b>  | <b>-1,94</b>   |
| 645100 COTISATIONS URSSAF                               | 789 369,86           | 891 061,44           | -101 691,58        | -11,41         |
| 645200 COTISATION RETRAITE TA                           | 210 524,27           | 130 946,10           | 79 578,17          | 60,77          |
| 645210 COTISATION AGFF/TA                               |                      | 18 816,12            | -18 816,12         | -100,00        |
| 645300 COTISATION RETRAITE/TB                           |                      | 59 853,82            | -59 853,82         | -100,00        |
| 645310 COTISATION AGFF/TB                               |                      | 5 660,42             | -5 660,42          | -100,00        |
| 645400 COTISATIONS ASSEDIC                              | 115 046,08           | 116 553,31           | -1 507,23          | -1,29          |
| 645700 MUTUELLE VERSPIEREN                              | 128 145,85           | 129 673,37           | -1 527,52          | -1,18          |
| 645800 CHARGES SOCIALES/PRIMES                          | -17 489,01           | -49 696,18           | 32 207,17          | 64,81          |
| 645910 CHARGES SOCIALES/MENSUALISATIO                   | -22 317,35           | 5 970,83             | -28 288,18         | -473,77        |
| 645990 CHARGES SOCIALES/VARIATION CP                    | -6 637,09            | -1 249,74            | -5 387,35          | -431,08        |
| 647200 VERSEMENT COMITE D'ENTREPRISE                    | 30 866,03            | 31 178,20            | -312,17            | -1,00          |
| 647210 VERSEMENT AFNCIB                                 | 1 122,51             | 1 133,49             | -10,98             | -0,97          |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL                              | 6 741,25             | 6 671,12             | 70,13              | 1,05           |
| 648100 VETEMENTS DE TRAVAIL                             | 1 463,13             | 1 615,85             | -152,72            | -9,45          |
| 648102 PRIMES DE TRANSPORT                              |                      | 1 500,00             | -1 500,00          | -100,00        |
| 648103 PRIME MACRON                                     |                      | 27 284,00            | -27 284,00         | -100,00        |
| 648110 INDEMNITE DE RUPTURE DE CONTRA                   | 14 513,44            | 17 874,50            | -3 361,06          | -18,80         |
| 648200 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                      | 70 619,06            | 55 240,22            | 15 378,84          | 27,84          |
| 649000 CREDIT IMPOT CICE                                |                      | -102 033,00          | 102 033,00         | 100,00         |
| <b>Dotation d'exploitation</b>                          |                      |                      |                    |                |
| <b>Sur immobilisations - dot. aux amort.</b>            | <b>336 931,75</b>    | <b>294 821,71</b>    | <b>42 110,04</b>   | <b>14,28</b>   |
| 681110 DAP IMMOBILISATIONS INCORPOREL                   | 7 386,74             | 6 692,74             | 694,00             | 10,37          |
| 681120 DAP IMMOBILISATIONS CORPORELLE                   | 329 545,01           | 288 128,97           | 41 416,04          | 14,37          |
| <b>Sur actif circulant : dot aux prov.</b>              | <b>215 708,50</b>    | <b>32 289,00</b>     | <b>183 419,50</b>  | <b>568,06</b>  |
| 681730 DAP DEPRECIATION DES STOCKS                      | 177 601,00           | 32 289,00            | 145 312,00         | 450,04         |
| 681740 DAP CREANCES                                     | 38 107,50            |                      | 38 107,50          |                |
| <b>Pour risques et charges : dot. aux prov.</b>         | <b>30 654,00</b>     | <b>99 638,00</b>     | <b>-68 984,00</b>  | <b>-69,23</b>  |
| 681500 DAP RISQUES ET CHARGES                           | 30 654,00            | 39 138,00            | -8 484,00          | -21,68         |
| 681510 PROVISION POUR RISQUES CLIENTS                   |                      | 60 500,00            | -60 500,00         | -100,00        |
| <b>Autres charges</b>                                   | <b>62 200,44</b>     | <b>31 303,15</b>     | <b>30 897,29</b>   | <b>98,70</b>   |
| 651100 REDEVANCES BREVETS LICENCES MARQUES              | 25 098,22            | 27 364,60            | -2 266,38          | -8,28          |
| 654100 PERTES S/CREANCES                                | 37 102,20            | 3 685,90             | 33 416,30          | 906,60         |
| 658000 Charges diverses gestion courante                | 0,02                 | 252,65               | -252,63            | -99,99         |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>            | <b>19 443 733,24</b> | <b>19 048 848,12</b> | <b>394 885,12</b>  | <b>2,07</b>    |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>             | <b>4 090 002,71</b>  | <b>4 281 460,65</b>  | <b>-191 457,94</b> | <b>-4,47</b>   |
| <b>Opérations en commun</b>                             |                      |                      |                    |                |
| <b>Produits financiers</b>                              |                      |                      |                    |                |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>            | <b>7 631,63</b>      | <b>3 151,65</b>      | <b>4 479,98</b>    | <b>142,15</b>  |
| 763100 REVENUS DES AUTRES CREANCES                      | 797,72               | 650,00               | 147,72             | 22,73          |
| 763800 REVENUS C/C                                      | 5 722,87             |                      | 5 722,87           |                |
| 768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS                       | 1 111,04             | 2 501,65             | -1 390,61          | -55,59         |
| <b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b> | <b>4 122,06</b>      | <b>10 154,33</b>     | <b>-6 032,27</b>   | <b>-59,41</b>  |
| 786500 REPRISE PROVISION/CHANGE                         | 4 122,06             | 10 154,33            | -6 032,27          | -59,41         |
| <b>Différences positives de change</b>                  | <b>17 465,73</b>     | <b>34 479,88</b>     | <b>-17 014,15</b>  | <b>-49,35</b>  |
| 766000 GAINS DE CHANGE                                  | 17 465,73            | 34 479,88            | -17 014,15         | -49,35         |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                | <b>29 219,42</b>     | <b>47 785,86</b>     | <b>-18 566,44</b>  | <b>-38,85</b>  |
| <b>Charges financières</b>                              |                      |                      |                    |                |
| <b>Dotations financières aux amort. et prov.</b>        | <b>123 740,98</b>    | <b>4 122,06</b>      | <b>119 618,92</b>  | <b>2901,92</b> |
| 686500 DAP RISQUES FINANCIERS                           | 2 450,98             | 4 122,06             | -1 671,08          | -40,54         |
| 686620 DAP IMMO FINANCIERES                             | 121 290,00           |                      | 121 290,00         |                |

# Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 13.10

| Compte de Résultat (2052)                              |                     |                       |                    |                |  |
|--|---------------------|-----------------------|--------------------|----------------|--|
|  | Net<br>30/04/2020   | Net N-1<br>30/04/2019 | Variation          |                |  |
|  |                     |                       | En valeur          | En %           |  |
| <b>Intérêts et charges assimilées</b>                  | <b>14 737,57</b>    | <b>16 226,29</b>      | <b>-1 488,72</b>   | <b>-9,17</b>   |  |
| 661500 INTERETS /CC                                    | 1 153,15            | 3 966,98              | -2 813,83          | -70,93         |  |
| 661610 INTERETS SUR DECOUVERTS                         | 12 283,85           | 10 672,51             | 1 611,34           | 15,10          |  |
| 665001 ESCOMPTES ACCORDES FRANCE                       | 1 300,57            | 1 498,00              | -197,43            | -13,18         |  |
| 665002 ESCOMPTES ACCORDES GEE                          |                     | 88,80                 | -88,80             | -100,00        |  |
| <b>Différences négatives de change</b>                 | <b>32 047,06</b>    | <b>41 320,75</b>      | <b>-9 273,69</b>   | <b>-22,44</b>  |  |
| 666000 Pertes de change                                | 32 047,06           | 41 320,75             | -9 273,69          | -22,44         |  |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>              | <b>170 525,61</b>   | <b>61 669,10</b>      | <b>108 856,51</b>  | <b>176,52</b>  |  |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                 | <b>-141 306,19</b>  | <b>-13 883,24</b>     | <b>-127 422,95</b> | <b>-917,82</b> |  |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)</b> | <b>3 948 696,52</b> | <b>4 267 577,41</b>   | <b>-318 880,89</b> | <b>-7,47</b>   |  |

# Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

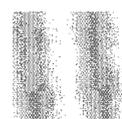
Edition du 18/08/20

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 13.10

| Compte de Résultat (2053)                               |                      |                      |                    |                |  |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|----------------|--|
|   | Net                  | Net N-1              | Variation          |                |  |
|   | 30/04/2020           | 30/04/2019           | En valeur          | En %           |  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                           |                      |                      |                    |                |  |
| Produits except. sur opérations en capital              | 2 818,00             | 10 318,00            | -7 500,00          | -72,69         |  |
| 775201 PDT CESSION IMMO CORPORELLE FR                   |                      | 7 500,00             | -7 500,00          | -100,00        |  |
| 777000 QP SUBV.INVEST VIREE AU RESULT                   | 2 818,00             | 2 818,00             |                    |                |  |
| Reprises sur provisions et transfert de charges         | 70 361,26            | 40 689,04            | 29 672,22          | 72,92          |  |
| 787250 REPRISE AMORTISST DEROGATOIRE                    | 39 913,26            | 40 689,04            | -775,78            | -1,91          |  |
| 787300 REPRISE PROVISION REGLEMENTEE                    | 30 448,00            |                      | 30 448,00          |                |  |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>           | <b>73 179,26</b>     | <b>51 007,04</b>     | <b>22 172,22</b>   | <b>43,47</b>   |  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                          |                      |                      |                    |                |  |
| Charges except. sur opérations de gestion               | 51 475,00            |                      | 51 475,00          |                |  |
| 671200 PENALITE AMENDE FISCALE                          | 36 818,00            |                      | 36 818,00          |                |  |
| 671700 RAPPELS IMPOTS (AUTRE QU'IS)                     | 14 657,00            |                      | 14 657,00          |                |  |
| Charges except. sur opérations en capital               | 1 263,45             | 7 542,97             | -6 279,52          | -83,25         |  |
| 675200 VNC IMMO.CORPORELLES CEDEES                      | 1 263,45             | 7 542,97             | -6 279,52          | -83,25         |  |
| Dotations except. aux amort. et prov.                   | 60 167,36            | 4 598,05             | 55 569,31          | 1208,54        |  |
| 687250 DOTATION AMTS DEROGATOIRES                       | 2 167,36             | 4 598,05             | -2 430,69          | -52,86         |  |
| 687500 DAP RISQUES ET CHARGES EXCEPTI                   | 58 000,00            |                      | 58 000,00          |                |  |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>         | <b>112 905,81</b>    | <b>12 141,02</b>     | <b>100 764,79</b>  | <b>829,95</b>  |  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>           | <b>-39 726,55</b>    | <b>38 866,02</b>     | <b>-78 592,57</b>  | <b>-202,21</b> |  |
| Participation des salariés aux Rt de l'ent (IX)         | 556 071,06           | 570 775,05           | -14 703,99         | -2,58          |  |
| 691000 PARTICIPATION SALAIRES FRUITS                    | 364 084,03           | 353 748,00           | 10 336,03          | 2,92           |  |
| 691100 INTERESSEMENT DES SALAIRES                       | 191 987,03           | 217 027,05           | -25 040,02         | -11,54         |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                          | 990 714,00           | 1 108 302,00         | -117 588,00        | -10,61         |  |
| 698100 IMPOTS/BENEFICE                                  | 980 138,00           | 1 093 861,00         | -113 723,00        | -10,40         |  |
| 698200 IS CONTRIBUTION ADDITIONNELLE                    | 10 576,00            | 14 441,00            | -3 865,00          | -26,76         |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>           | <b>23 636 134,63</b> | <b>23 429 101,67</b> | <b>207 032,96</b>  | <b>0,88</b>    |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b> | <b>21 273 949,72</b> | <b>20 801 735,29</b> | <b>472 214,43</b>  | <b>2,27</b>    |  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE</b>                            | <b>2 362 184,91</b>  | <b>2 627 366,38</b>  | <b>-265 181,47</b> | <b>-10,09</b>  |  |

# Annexe



# Immobilisations

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                             |                                |  |
| Frais d'établissement et de développement        | 1 690                       |                                |  |
| Autres immobilisations incorporelles             | 445 686                     |                                | 9 090                                    |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>447 376</b>              |                                | <b>9 090</b>                             |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                             |                                |  |
| Terrains   | 527 614                     |                                | 46 092                                   |
| Constructions sur sol propre                     | 1 674 698                   |                                |  |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                             |                                |  |
| Constructions installations générales            | 1 127 231                   |                                | 50 817                                   |
| Installations techniques et outillage industriel | 2 934 930                   |                                | 49 351                                   |
| Installations générales, agencements et divers   | 60 623                      |                                |  |
| Matériel de transport                            | 188 598                     |                                | 3 500                                    |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 186 480                     |                                | 8 041                                    |
| Emballages récupérables et divers                | 17 311                      |                                |  |
| Immobilisations corporelles en cours             | 82 274                      |                                | 10 286                                   |
| Avances et acomptes                              |                             |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>6 799 758</b>            |                                | <b>168 087</b>                           |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                             |                                |  |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                             |                                |  |
| Autres participations                            | 3 089 869                   |                                |  |
| Autres titres immobilisés                        |                             |                                |  |
| Prêts et autres immobilisations financières      |                             |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>3 089 869</b>            |                                |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>10 337 003</b>           |                                | <b>177 177</b>                           |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                          |   |                             |                       |
| Frais d'étab. et de développement             |                          |   | 1 690                       |                       |
| Autres immobilisations incorporelles          |                          | 7 740                                       | 447 036                     |                       |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                          | <b>7 740</b>                                | <b>448 726</b>              |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Terrains                                      |                          |   | 573 706                     |                       |
| Constructions sur sol propre                  |                          |   | 1 674 698                   |                       |
| Constructions sur sol d'autrui                |                          |   |                             |                       |
| Constructions installations générales         |                          |   | 1 178 048                   |                       |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                          | 62 524                                      | 2 921 756                   |                       |
| Inst. générales, agencements et divers        |                          |   | 60 623                      |                       |
| Matériel de transport                         |                          |   | 192 098                     |                       |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                          |   | 194 521                     |                       |
| Emballages récupérables et divers             |                          |   | 17 311                      |                       |
| Immobilisations corporelles en cours          | 80 368                   |   | 12 192                      |                       |
| Avances et acomptes                           |                          |   |                             |                       |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    | <b>80 368</b>            | <b>62 524</b>                               | <b>6 824 953</b>            |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Participations mises en équivalence           |                          |   |                             |                       |
| Autres participations                         |                          |   | 3 089 869                   |                       |
| Autres titres immobilisés                     |                          |   |                             |                       |
| Prêts et autres immo. financières             |                          |   |                             |                       |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                          |   | <b>3 089 869</b>            |                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          | <b>80 368</b>            | <b>70 264</b>                               | <b>10 363 548</b>           |                       |

# Amortissements

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                        |                         |                      |                      |
|--|------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                        |                         |                      |                      |
| Frais d'étab. et de développement.           | 1 690                  |                         |                      | 1 690                |
| Autres immobilisations incorporelles         | 338 987                | 7 387                   | 7 740                | 338 634              |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>340 677</b>         | <b>7 387</b>            | <b>7 740</b>         | <b>340 324</b>       |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                        |                         |                      |                      |
| Terrains                                     | 286 831                | 8 056                   |                      | 294 887              |
| Constructions sur sol propre                 | 801 526                | 57 144                  |                      | 858 670              |
| Constructions sur sol d'autrui               |                        |                         |                      |                      |
| Constructions installations générales        | 688 789                | 47 121                  |                      | 735 909              |
| Installations techn. et outillage industriel | 1 796 166              | 174 519                 | 61 261               | 1 909 424            |
| Inst. générales, agencements et divers       | 60 623                 |                         |                      | 60 623               |
| Matériel de transport                        | 104 008                | 22 176                  |                      | 126 184              |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 142 702                | 20 529                  |                      | 163 231              |
| Emballages récupérables et divers            | 17 311                 |                         |                      | 17 311               |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>3 897 956</b>       | <b>329 545</b>          | <b>61 261</b>        | <b>4 166 240</b>     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>4 238 633</b>       | <b>336 932</b>          | <b>69 001</b>        | <b>4 506 563</b>     |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                          |                           |                              |
|---|--------------------------|---------------------------|------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                        |                          |                           |                              |
| Frais d'établissement et de développement                   |                          |                           |                              |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 7 387                    |                           |                              |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                | <b>7 387</b>             |                           |                              |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                          |                          |                           |                              |
| Terrains  | 8 056                    |                           |                              |
| Constructions sur sol propre                                | 57 144                   |                           |                              |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                          |                           |                              |
| Constructions installations générales                       | 47 121                   |                           |                              |
| Installations techniques et outillage industriel            | 174 519                  |                           |                              |
| Installations générales, agencements et divers              |                          |                           |                              |
| Matériel de transport                                       | 22 176                   |                           |                              |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                | 20 529                   |                           |                              |
| Emballages récupérables et divers                           |                          |                           |                              |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  | <b>329 545</b>           |                           |                              |
| Frais d'acquisition de titres de participations             |                          |                           |                              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>  | <b>336 932</b>           |                           |                              |

## Amortissements (suite)

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |              |               |
|--|--------------|---------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                      | Dotations    | Reprises      |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                      |              |               |
| Frais d'établissement et de développement                          |              |               |
| Autres immobilisations incorporelles                               |              |               |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                       |              |               |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES  |              |               |
| Terrains   |              | 3 759         |
| Constructions sur sol propre                                       | 2 138        | 6 564         |
| Constructions sur sol d'autrui                                     |              |               |
| Constructions installations générales                              | 29           | 18 369        |
| Installations techniques et outillage industriel                   |              | 11 075        |
| Installations générales, agencements et divers                     |              |               |
| Matériel de transport  |              |               |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                       |              | 147           |
| Emballages récupérables et divers                                  |              |               |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                         | <b>2 167</b> | <b>39 913</b> |
| Frais d'acquisition de titres de participations                    |              |               |

|                      |              |               |
|----------------------|--------------|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>2 167</b> | <b>39 913</b> |
|----------------------|--------------|---------------|

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES |                            |               |  |                          |
|--|----------------------------|---------------|--|--------------------------|
| RUBRIQUES  | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net fin exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler   |                            |               |  |                          |
| Primes de remboursem. des obligations  |                            |               |  |                          |

# Provisions Inscrites au Bilan

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements  |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour investissement   |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour hausse des prix  | 338 303                   |                            | 30 448                  | 307 855                 |
| Amortissements dérogatoires  | 217 796                   | 2 167                      | 39 913                  | 180 050                 |
| Dont majorations exceptionnelles de 30%  |                           |                            |                         |                         |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 |                           |                            |                         |                         |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour prêts d'installation   |                           |                            |                         |                         |
| Autres provisions réglementées   |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>   | <b>556 099</b>            | <b>2 167</b>               | <b>70 361</b>           | <b>487 905</b>          |

|   |                |               |              |                |
|---|----------------|---------------|--------------|----------------|
| Provisions pour litiges   |                |               |              |                |
| Prov. pour garant. données aux clients                          |                |               |              |                |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme                           |                |               |              |                |
| Provisions pour amendes et pénalités                            |                |               |              |                |
| Provisions pour pertes de change                                | 4 122          | 2 451         | 4 122        | 2 451          |
| Prov. pour pensions et obligat. simil.                          | 353 134        | 30 654        |              | 383 788        |
| Provisions pour impôts  |                |               |              |                |
| Prov. pour renouvellement des immo.                             |                |               |              |                |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions             |                |               |              |                |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |                |               |              |                |
| Autres prov. pour risques et charges                            | 342 500        | 58 000        |              | 400 500        |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                            | <b>699 756</b> | <b>91 105</b> | <b>4 122</b> | <b>786 739</b> |

|   |                  |                |               |                  |
|---|------------------|----------------|---------------|------------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles |                  |                |               |                  |
| Prov. sur immobilisations corporelles   |                  |                |               |                  |
| Prov. sur immo. titres mis en équival.  |                  |                |               |                  |
| Prov. sur immo. titres de participation | 900 710          | 121 290        |               | 1 022 000        |
| Prov. sur autres immo. financières      |                  |                |               |                  |
| Provisions sur stocks et en cours       | 32 289           | 177 601        | 32 289        | 177 601          |
| Provisions sur comptes clients          | 68 247           | 38 108         | 37 983        | 68 372           |
| Autres provisions pour dépréciation     |                  |                |               |                  |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>     | <b>1 001 246</b> | <b>336 999</b> | <b>70 272</b> | <b>1 267 973</b> |

|                      |                  |                |                |                  |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>2 257 101</b> | <b>430 271</b> | <b>144 755</b> | <b>2 542 617</b> |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|

# Fonds Commercial

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| NATURE                                   | Montant des éléments |           |                 |         | Montant des dépréciations |
|--|----------------------|-----------|-----------------|---------|---------------------------|
|  | Achetés              | Réévalués | Reçus en apport | Globaux |                           |
| Fonds d'industrie apport reçu le 26/6/86 |                      |           |                 |         |                           |
| <b>TOTAL</b>                             |                      |           |                 |         |                           |
| RAPPEL : Fonds commercial                |                      |           |                 | 99 092  |                           |

# État des Échéances des Créances et Dettes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| ÉTAT DES CRÉANCES  | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|--|------------------|------------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                  |                  |               |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |                  |               |
| Prêts  |                  |                  |               |
| Autres immobilisations financières                       |                  |                  |               |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     |                  |                  |               |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                  |                  |               |
| Clients douteux ou litigieux                             | 79 084           |                  | 79 084        |
| Autres créances clients                                  | 8 645 258        | 8 645 258        |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                  |                  |               |
| Personnel et comptes rattachés                           |                  |                  |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 3 887            | 3 887            |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          | 150 097          | 150 097          |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 44 296           | 44 296           |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      | 13 393           | 13 393           |               |
| État - Divers  | 7 683            | 7 683            |               |
| Groupe et associés                                       |                  |                  |               |
| Débiteurs divers   |                  |                  |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>8 943 698</b> | <b>8 864 614</b> | <b>79 084</b> |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | 49 225           | 49 225           |               |

|                      |                  |                  |               |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>8 992 923</b> | <b>8 913 839</b> | <b>79 084</b> |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|

| ÉTAT 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 convertibles      |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires            |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :   |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine            |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine            | 970          | 970            |                                |                 |
| Emprunts et dettes financières divers   |              |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés       | 1 941 968    | 1 941 968      |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés          | 1 261 480    | 1 261 480      |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes   | 576 931      | 576 931        |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices                |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée              | 91 321       | 91 321         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                 |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés       | 217 972      | 217 972        |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés   | 12 520       | 12 520         |                                |                 |
| Groupe et associés                      | 13 064 971   | 13 064 971     |                                |                 |
| Autres dettes                           | 71 133       | 71 133         |                                |                 |
| Dettes représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance             |              |                |                                |                 |

|                      |                   |                   |  |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>17 239 266</b> | <b>17 239 266</b> |  |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|--|

# Charges à Payer

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| <b>MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b> | <b>Montant</b>   |
|---|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles  |                  |
| Autres emprunts obligataires  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                      |                  |
| Emprunts et dettes financières divers                                       |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                    | 899 158          |
| Dettes fiscales et sociales   | 1 611 952        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                  |
| Disponibilités, charges à payer   | 970              |
| Autres dettes   | 71 133           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>2 583 213</b> |

# Produits à Recevoir

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| <b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br/>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>   | <b>Montant</b> |
|---|----------------|
| <p><b>Immobilisations financières</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances rattachées à des participations</li><li>Autres immobilisations financières</li></ul> <p><b>Créances</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances clients et comptes rattachés</li><li>Personnel</li><li>Organismes sociaux</li><li>État</li><li>Divers, produits à recevoir</li><li>Autres créances</li></ul> <p><b>Valeurs Mobilières de Placement</b></p> <p><b>Disponibilités</b></p> |                |
| <b>TOTAL</b>  |                |

# Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES                               | Montant | Taux<br>d'amortissem. |
|---|---------|-----------------------|
| Charges différées                       |         |                       |
| Frais d'acquisition des immobilisations |         |                       |
| Frais d'émission des emprunts           |         |                       |
| Charges à étaler                        |         |                       |
| <b>TOTAL</b>                            |         |                       |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES                          | Charges       | Produits |
|------------------------------------|---------------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 49 225        |          |
| Charges ou produits financiers     |               |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |               |          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>49 225</b> |          |

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RÉPARTITION                                | Résultats avant impôts | Impôts    |
|--|------------------------|-----------|
| Résultat courant                           | 3 948 697              | 1 000 783 |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (39 727)               | (10 069)  |
| Résultat comptable (hors participation)    | 3 908 970              | 990 714   |

# Composition du Capital Social

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| <b>CATEGORIES DE TITRES</b>  | <b>Nombre</b> | <b>Valeur nominale</b> |
|--|---------------|------------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 45000         | 15                     |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |               |                        |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |               |                        |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 45000         | 15                     |

# Crédit-Bail

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES                     | Terrains | Constructions | Installations matériel outillage | Autres | Total |
|-------------------------------|----------|---------------|----------------------------------|--------|-------|
| Valeur d'origine              |          |               |                                  |        |       |
| Amortissements :              |          |               |                                  |        |       |
| - cumuls exercices antérieurs |          |               |                                  |        |       |
| - dotations de l'exercice     |          |               |                                  |        |       |
| <b>TOTAL</b>                  |          |               |                                  |        |       |

|                               |  |  |  |  |  |
|-------------------------------|--|--|--|--|--|
| REDEVANCES PAYÉES :           |  |  |  |  |  |
| - cumuls exercices antérieurs |  |  |  |  |  |
| - dotations de l'exercice     |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                  |  |  |  |  |  |

|                                      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
| REDEV. RESTANT À PAYER :             |  |  |  |  |  |
| - à un an au plus                    |  |  |  |  |  |
| - à plus d'un an et cinq ans au plus |  |  |  |  |  |
| - à plus de cinq ans                 |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                         |  |  |  |  |  |

|                                      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
| VALEUR RÉSIDUELLE                    |  |  |  |  |  |
| - à un an au plus                    |  |  |  |  |  |
| - à plus d'un an et cinq ans au plus |  |  |  |  |  |
| - à plus de cinq ans                 |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                         |  |  |  |  |  |

|                                      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Mont. pris en charge dans l'exercice |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|

|                                   |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|
| Rappel : Redevance de crédit bail |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|

# Détail des Transferts de Charges

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| NATURE                   | Montant        |
|--------------------------|----------------|
| Avantages en nature      | 43 143         |
| Salaires et indemnités   | 790 185        |
| Remboursement Assurances | 784            |
| Autre exploitation       | 58 331         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>892 444</b> |

# Engagements Financiers

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| ENGAGEMENTS DONNÉS  | Montant |
|---|---------|
| Effets escomptés non échus                                  |         |
| Avals et cautions   |         |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités |         |
| Autres engagements donnés :                                 | 95 175  |
| Reprise fûts occasion                                       | 95 175  |

|              |               |
|--------------|---------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>95 175</b> |
|--------------|---------------|

| ENGAGEMENTS RECUS               | Montant |
|---------------------------------|---------|
| Avals et cautions et garanties  |         |
| Autres engagements reçus :      | 42 030  |
| Clause retour meilleure fortune | 42 030  |

|              |               |
|--------------|---------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>42 030</b> |
|--------------|---------------|

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES   | Montant garanti |
|---|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit<br>Emprunts et dettes financières divers |                 |
| <b>TOTAL</b>  |                 |

# Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

Taux prévisionnel d'imposition : 28

| NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES  | Montant |
|---|---------|
| <p><b>Accroissements</b></p> <p>Provisions règlementées :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- amortissements dérogatoires 50 414</li> <li>- provisions pour hausse des prix 86 199</li> <li>- provisions pour fluctuation des cours</li> </ul> <p>Autres :</p> |         |

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| <b>TOTAL DES ACCROISSEMENTS</b> | <b>136 613</b> |
|---------------------------------|----------------|

|  |  |
|--|--|
| <p><b>Allègements</b></p> <p>Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- pour congés payés</li> <li>- participation des salariés 100 830</li> </ul> <p>Autres :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Retraite 107 461</li> <li>Primes 102 144</li> <li>Organic 2 465</li> <li>Ecarts de conversion 8 747</li> </ul> |  |
|--|--|

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| <b>TOTAL DES ALLEGEMENTS</b> | <b>321 647</b> |
|------------------------------|----------------|

|  |  |
|--|--|
| <p>Déficits reportables</p> <p>Moins-values à long terme</p> |  |
|--|--|

# Liste des Filiales et Participations

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| ( en milliers d' Euros ou devises)  | Capital | Capitaux propres autres que le capital détenu | Quote-part du capital détenue ( en % ) | Valeur comptable des titres détenus € |           | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés | Montant des cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'aff. H.T. du dernier exercice écoulé | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice | Observations |
|---|---------|---|--|---------------------------------------|-----------|--|---|--|--|--|--------------|
|   |         |   |  | Brute                                 | Nette     |  |   |  |  |  |              |
| <b>INFORMATIONS FINANCIERES</b>   |         |   |  |                                       |           |  |   |  |  |  |              |
| <b>FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>   |         |   |  |                                       |           |  |   |  |  |  |              |
| <b>A- RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET LES PARTICIPATIONS CI-DESSOUS</b> |         |   |  |                                       |           |  |   |  |  |  |              |
| <b>1 - Filiales ( + 50 % du capital détenu)</b>   |         |   |  |                                       |           |  |   |  |  |  |              |
|   | 45 263  | 14 501 575                                    | 100%                                   | 102 174                               | 102 174   |  |   | 11 581 817                                     | 2 058 166  |  |              |
|   | 400 000 | 2 096 208                                     | 100%                                   | 357 521                               | 357 521   |  |   | 7 948 466                                      | -383 202   |  |              |
|   | 438 730 | 922 188                                       | 100%                                   | 1 093 827                             | 1 093 827 |  |   | 0  | 6 139  |  |              |
|   | 145 000 | 157 640                                       | 100%                                   | 86 347                                | 86 347    |  |   | 917 913  | -27 106  |  |              |
| <b>2 - Participations ( 10 à 50 % du capital détenu)</b>                                    |         |   |  |                                       |           |  |   |  |  |  |              |
|   | 440 168 | 16 383 516                                    | 50%                                    | 1 450 000                             | 428 000   |  |   | 0  | -4 400   |  |              |
|   |         |   |  |                                       |           |  |   |  |  |  |              |

# Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20  
Edition du 18/08/20

| POSTES DU BILAN  | Montant concernant les entreprises |   | Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce |
|--|------------------------------------|---|--|
|  | Liées                              | Avec lesquelles la société à un lien de participation |  |
| Capital souscrit non appelé                            |                                    |   |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles  |                                    |   |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles    |                                    |   |  |
| Participations   | 3 089 869                          |   |  |
| Créances rattachées à des participations               |                                    |   |  |
| Prêts  |                                    |   |  |
| Autres titres immobilisés                              |                                    |   |  |
| Autres immobilisations financières                     |                                    |   |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes               |                                    |   |  |
| Créances clients et comptes rattachés                  | 3 868 845                          |   |  |
| Autres créances  |                                    |   |  |
| Capital souscrit appelé, non versé                     |                                    |   |  |
| Valeurs mobilières de placement                        |                                    |   |  |
| Disponibilités   |                                    |   |  |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                    |   |  |
| Autres emprunts obligataires                           |                                    |   |  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                    |   |  |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                                    |   |  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                                    |   |  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 585 667                            |   |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                    |   |  |
| Autres dettes  | 13 064 971                         |   |  |

# Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20  
Edition du 18/08/20

| NATURES DES INDICATIONS  | EXERCICES  |            |            |            |            |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
|  | 30/04/2020 | 30/04/2019 | 30/04/2018 | 30/04/2017 | 30/04/2016 |
| <b>Capital social en fin d'exercice</b>  |            |            |            |            |            |
| Capital social   | 686 021    | 686 021    | 686 021    | 686 021    | 686 021    |
| Nombre des actions :   |            |            |            |            |            |
| -ordinaires existantes   | 45000      | 45000      | 45000      | 45000      | 45000      |
| -à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)   |            |            |            |            |            |
| Nombre maximal d'actions futures à créer :   |            |            |            |            |            |
| -par conversion d'obligations  |            |            |            |            |            |
| -par exercice de droits de souscription  |            |            |            |            |            |
| <b>Opérations et résultats de l'exercice</b>   |            |            |            |            |            |
| Chiffres d'affaires hors taxes   | 22 196 220 | 22 006 220 | 21 601 882 | 21 679 115 | 21 452 641 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions          | 4 531 418  | 4 577 082  | 4 147 926  | 4 316 586  | 4 769 752  |
| Impôts sur les bénéfices   | 990 714    | 1 108 302  | 1 037 292  | 1 047 795  | 1 254 216  |
| Participation des salariés due au titre de l'exercice  | 556 071    | 570 775    | 544 255    | 517 099    | 590 334    |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions         | 2 362 185  | 2 627 366  | 1 376 267  | 2 436 150  | 2 752 953  |
| Résultat distribué   |            |            |            |            |            |
| <b>Résultat par action</b>   |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions | 66         | 64         | 57         | 61         | 65         |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions         | 52         | 58         | 31         | 54         | 61         |
| Dividende attribué à chaque action   |            |            |            |            |            |
| <b>Effectif</b>  |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice   | 70         | 72         | 72         | 71         | 70         |
| Montant de la masse salariale de l'exercice  | 2 969 777  | 3 033 169  | 2 889 583  | 2 860 678  | 2 748 053  |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)        | 1 379 498  | 1 439 993  | 1 453 533  | 1 445 974  | 1 409 901  |

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant    |
|------------------------------------|------------|
| 100% TONNELLERIE                   | 22 196 220 |

**TOTAL**

**22 196 220**

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant   |
|-------------------------------------|-----------|
| 33% FRANCE                          | 7 364 895 |
| 40% EUROPE                          | 8 764 350 |
| 27% AUTRES                          | 6 066 975 |

**TOTAL**

**22 196 220**

# Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20  
Edition du 18/08/20

| DÉNOMINATION SOCIALE        | Forme | Au capital de | Ayant son siège social à |
|-----------------------------|-------|---------------|--------------------------|
| TONNELLERIE FRANCOIS FRERES | SA    | 8 672 000     | 21190 SAINT ROMAIN       |

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>             | <b>Montant</b> | <b>Imputé<br/>au compte</b> |
|---|----------------|-----------------------------|
| QOTE PART DE SUBVENTION VIREE AU RESULTAT | 2 818          | 777000                      |
| REPRISE AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES       | 39 913         | 787250                      |
| REPRISE PROVISION REGLEMENTEE             | 30 448         | 787300                      |

|              |               |  |
|--------------|---------------|--|
| <b>TOTAL</b> | <b>73 179</b> |  |
|--------------|---------------|--|

| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                  | <b>Montant</b> | <b>Imputé<br/>au compte</b> |
|---|----------------|-----------------------------|
| PENALITES ET AMENDES FISCALES                   | 36 818         | 671200                      |
| RAPPEL IMPOTS AUTRE QU'IS                       | 14 657         | 671700                      |
| VALEUR NETTE DES IMMOBILISATIONS CEDEES         | 1 263          | 675200                      |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES        | 2 167          | 687250                      |
| PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES EXCEPTIONNELS | 58 000         | 687500                      |

|              |                |  |
|--------------|----------------|--|
| <b>TOTAL</b> | <b>112 906</b> |  |
|--------------|----------------|--|

# Effectif Moyen

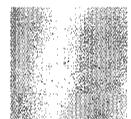
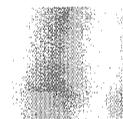
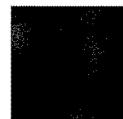
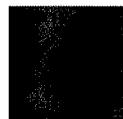
SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| EFFECTIFS                         | Personnel<br>salarié | Personnel<br>mis à disposition<br>de l'entreprise |
|-----------------------------------|----------------------|---|
| Cadres                            | 23                   |   |
| Agents de maîtrise et techniciens | 16,67                |   |
| Employés                          | 6                    |   |
| Ouvriers                          | 24                   |   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>69,67</b>         |   |

# Etats de gestion



# Capacité d'Autofinancement

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES                           | 30/04/2020       | 30/04/2019       | Variation      |
|-------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b> | <b>3 772 543</b> | <b>3 670 215</b> | <b>102 328</b> |

|   |                  |                  |               |
|---|------------------|------------------|---------------|
| + Transfert de charges d'exploitation             | 892 444          | 952 519          | (60 075)      |
| + Autres produits d'exploitation                  | 239              | 2 792            | (2 553)       |
| - Autres charges d'exploitation                   | 62 200           | 31 303           | 30 897        |
| + Quote part de résultat sur opérations en commun |                  |                  |               |
| + Produits financiers                             | 25 097           | 37 632           | (12 534)      |
| - Charges financières                             | 46 785           | 57 547           | (10 762)      |
| + Produits exceptionnels                          |                  |                  |               |
| - Charges exceptionnelles                         | 51 475           |                  | 51 475        |
| - Participation des salariés                      | 556 071          | 570 775          | (14 704)      |
| - Impôts sur les bénéfices                        | 990 714          | 1 108 302        | (117 588)     |
| <b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>                 | <b>2 983 078</b> | <b>2 895 230</b> | <b>87 848</b> |

# Soldes Intermédiaires de Gestion

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES                                    | Net (N)<br>30/04/2020 | %             | Net (N-1)<br>30/04/2019 | %            |
|--|-----------------------|---------------|-------------------------|--------------|
| Ventes de marchandises                       | 353 587               | 1,59          | 511 088                 | 2,32         |
| -Coût d'achat des marchandises               | 280 252               | 1,26          | 283 076                 | 1,29         |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                     | <b>73 335</b>         | <b>0,33</b>   | <b>228 012</b>          | <b>1,04</b>  |
| Production vendue                            | 21 842 633            | 98,41         | 21 495 132              | 97,68        |
| + Production stockée                         | 415 242               | 1,87          | 549 536                 | 2,5          |
| - Déstockage de production                   | 40 681                |               | 294 745                 |              |
| + Production immobilisée                     |                       |               |                         |              |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>              | <b>22 217 194</b>     | <b>100,09</b> | <b>21 749 923</b>       | <b>98,84</b> |
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                    | <b>22 196 220</b>     | <b>100</b>    | <b>22 006 220</b>       | <b>100</b>   |
| - Consommation en provenance des tiers       | 14 133 980            | 63,68         | 13 747 237              | 62,47        |
| <b>VALEUR AJOUTÉE</b>                        | <b>8 156 549</b>      | <b>36,75</b>  | <b>8 230 698</b>        | <b>37,4</b>  |
| + Subventions d'exploitation                 |                       |               |                         |              |
| - Impôts et taxes                            | 380 512               | 1,71          | 366 102                 | 1,66         |
| - Charges de personnel                       | 4 003 494             | 18,04         | 4 194 382               | 19,06        |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>          | <b>3 772 543</b>      | <b>17</b>     | <b>3 670 215</b>        | <b>16,68</b> |
| + Reprises et transferts de charges          | 962 716               | 4,34          | 1 066 506               | 4,85         |
| + Autres produits                            | 239                   | 0             | 2 792                   | 0,01         |
| - Dotations aux amortissements et provisions | 583 294               | 2,63          | 426 749                 | 1,94         |
| - Autres charges                             | 62 200                | 0,28          | 31 303                  | 0,14         |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>               | <b>4 090 003</b>      | <b>18,43</b>  | <b>4 281 461</b>        | <b>19,46</b> |
| + Quote part opérations en commun            |                       |               |                         |              |
| + Produits financiers                        | 29 219                | 0,13          | 47 786                  | 0,22         |
| - Quote part opérations en commun            |                       |               |                         |              |
| - Charges financières                        | 170 526               | 0,77          | 61 669                  | 0,28         |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>         | <b>3 948 697</b>      | <b>17,79</b>  | <b>4 267 577</b>        | <b>19,39</b> |
| Produits exceptionnels                       | 73 179                | 0,33          | 51 007                  | 0,23         |
| - Charges exceptionnelles                    | 112 906               | 0,51          | 12 141                  | 0,06         |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                 | <b>(39 727)</b>       | <b>-0,18</b>  | <b>38 866</b>           | <b>0,18</b>  |
| - Participation des salariés                 | 556 071               | 2,51          | 570 775                 | 2,59         |
| - Impôt sur les bénéfices                    | 990 714               | 4,46          | 1 108 302               | 5,04         |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                | <b>2 362 185</b>      | <b>10,64</b>  | <b>2 627 366</b>        | <b>11,94</b> |
| Produits de cession d'éléments d'actif       |                       |               | 7 500                   | 0,03         |
| - Valeur comptable éléments cédés            | 1 263                 | 0,01          | 7 543                   | 0,03         |
| <b>PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS</b>     | <b>(1 263)</b>        | <b>-0,01</b>  | <b>(43)</b>             | <b>-0</b>    |

# Emplois et Ressources

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| EMPLOIS   | Exercice N       | Exercice N-1     | RESSOURCES   | Exercice N       | Exercice N-1     |
|---|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| Distribution mises en paiement au cours de l'exercice               |                  |                  | Capacité d'autofinancement de l'exercice                       | 2 983 078        | 2 895 230        |
| Acquisit. d'élém. actif immobilisé                                  |                  |                  | Cessions ou réductions d'élém. de l'actif immobilisé           |                  |                  |
| - immobilisations incorporelles                                     | 9 090            | 2 670            | Cessions d'immobilisations:                                    |                  |                  |
| - immobilisations corporelles                                       | 87 719           | 619 587          | - incorporelles  |                  |                  |
| - immobilisations financières                                       |                  |                  | - corporelles  |                  | 7 500            |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                          |                  |                  | Cessions ou réductions d'immobilisations financières           |                  |                  |
| Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)     |                  |                  | Augment. des capitaux propres:                                 |                  |                  |
| Remboursem. dettes financières                                      |                  |                  | - capital ou apports   |                  |                  |
|   |                  |                  | - autres capitaux propres                                      |                  | 1 340 176        |
|   |                  |                  | Augmentation dettes financières                                |                  |                  |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>  | <b>96 809</b>    | <b>622 257</b>   | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                                    | <b>2 983 078</b> | <b>4 242 906</b> |
| <b>Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)</b> | <b>2 886 269</b> | <b>2 280 473</b> | <b>Variation du fonds de roulement net global (emploi net)</b> |                  |                  |

# Variation du Besoin en Fonds de Roulement Détaillée

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| VARIATION DU FONDS<br>DE ROULEMENT NET GLOBAL                           | Exercice N       |                  |                    | Exercice N-1       |
|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|   | Besoins          | Dégagement       | Solde              | Solde              |
| <b>Variations EXPLOITATION</b>  |                  |                  |                    |                    |
| Variations des actifs d'exploitation :                                  |                  |                  |                    |                    |
| - stocks et en-cours  | 1 346 312        |                  | (1 346 312)        | (3 751 062)        |
| - avances et acompt. versés sur comm.                                   | 9 019            |                  | (9 019)            | 12 481             |
| - créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation | 1 817 452        |                  | (1 817 452)        | (606 592)          |
| Variation des dettes d'exploitation :                                   |                  |                  |                    |                    |
| - avances et acomptes reçus sur commandes en cours                      | 125 119          |                  | (125 119)          | 29 597             |
| - dettes fournisseurs, cpt. rattachés et autres dettes d'exploitation   | 2 433 115        |                  | (2 433 115)        | 1 163 857          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>5 731 017</b> |                  |                    |                    |
| <b>VARIATION NETTE EXPLOITATION I</b>                                   |                  |                  | <b>(5 731 017)</b> | <b>(3 151 719)</b> |
| <b>Variations HORS EXPLOITATION</b>                                     |                  |                  |                    |                    |
| Variations des autres débiteurs   |                  |                  |                    |                    |
| Variations des autres créditeurs  |                  | 2 825 425        | 2 825 425          | 969 611            |
| <b>TOTAL</b>  |                  | <b>2 825 425</b> |                    |                    |
| <b>VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION II</b>                             |                  |                  | <b>2 825 425</b>   | <b>969 611</b>     |
| <b>TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II)</b>                             |                  |                  |                    |                    |
| Besoins de l'exercice en fonds de roulement                             |                  |                  | (2 905 593)        | (2 182 108)        |
| Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice                    |                  |                  |                    |                    |
| <b>Variations TRÉSORERIE</b>  |                  |                  |                    |                    |
| Variations des disponibilités   |                  | 21 213           | 21 213             | (97 552)           |
| Var. concours banc. et solde crédit.                                    | 1 889            |                  | (1 889)            | (813)              |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 889</b>     | <b>21 213</b>    |                    |                    |
| <b>VARIATION NETTE TRÉSORERIE III</b>                                   |                  |                  | <b>19 324</b>      | <b>(98 365)</b>    |
| <b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>                       |                  |                  |                    |                    |
| <b>TOTAL DES VARIATIONS NETTES ( I + II + III)</b>                      |                  |                  |                    |                    |
| Emploi net  |                  |                  | (2 886 269)        | (2 280 473)        |
| Ressource nette   |                  |                  |                    |                    |

# Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Édition du 18/08/20

| <b>ACTIF</b>                   | <b>Ouverture</b> | <b>Clôture</b> | <b>Variation</b> |
|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Valeur mobilières de placement |                  |                |                  |
| Disponibilités                 | 214 247          | 193 034        | (21 213)         |
| <b>Total I</b>                 | <b>214 247</b>   | <b>193 034</b> | <b>(21 213)</b>  |
| <b>PASSIF</b>                  | <b>Ouverture</b> | <b>Clôture</b> | <b>Variation</b> |
| Effets escomptés non échus     |                  |                |                  |
| Concours bancaires courants    | 2 859            | 970            | (1 889)          |
| <b>Total II</b>                | <b>2 859</b>     | <b>970</b>     | <b>(1 889)</b>   |
| <b>TOTAL (I - II)</b>          | <b>211 388</b>   | <b>192 065</b> | <b>(19 324)</b>  |



# TONNELLERIE RADOUX

Société par Actions Simplifiée à associé unique au capital de 686 021 euros  
Siège social : 10 Avenue Faidherbe – 17500 JONZAC  
RCS SAINTES 323 622 217 - SIRET 323 622 217 00012 - APE 1624 Z

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

**Exercice clos le 30 avril 2020**

À l'associé unique de la société TONNELLERIE RADOUX,

## **Opinion**

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TONNELLERIE RADOUX relatifs à l'exercice clos le 30 Avril 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> mai 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Justification des appréciations**

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La note « d) Stock » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation et à la valorisation des stocks.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du Code de commerce.

## **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 votre Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

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

Fait à Dijon, le 12 Octobre 2020

**EXPERTISE COMPTABLE ET AUDIT**

**Eric GABORIAUD**

Commissaire aux Comptes Associé

# Bilan Actif

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | BRUT              | Amortissements   | Net (N)<br>30/04/2020 | Net (N-1)<br>30/04/2019 |
|--|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                   |                  |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                   |                  |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      | 1 690             | 1 690            |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                   |                  |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 347 944           | 239 542          | 108 402               | 106 699                 |
| Fonds commercial   | 99 092            | 99 092           | (0)                   | (0)                     |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                   |                  |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>448 726</b>    | <b>340 324</b>   | <b>108 402</b>        | <b>106 699</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                   |                  |                       |                         |
| Terrains   | 573 706           | 294 887          | 278 819               | 240 784                 |
| Constructions  | 2 852 746         | 1 594 579        | 1 258 167             | 1 311 614               |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 2 921 756         | 1 909 424        | 1 012 332             | 1 138 763               |
| Autres immobilisations corporelles                         | 464 552           | 367 349          | 97 203                | 128 367                 |
| Immobilisations en cours                                   | 12 192            |                  | 12 192                | 82 274                  |
| Avances et acomptes  |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>6 824 953</b>  | <b>4 166 240</b> | <b>2 658 713</b>      | <b>2 901 802</b>        |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                   |                  |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                   |                  |                       |                         |
| Autres participations                                      | 3 089 869         | 1 022 000        | 2 067 869             | 2 189 159               |
| Créances rattachées à des participations                   |                   |                  |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                   |                  |                       |                         |
| Prêts  |                   |                  |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>3 089 869</b>  | <b>1 022 000</b> | <b>2 067 869</b>      | <b>2 189 159</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>10 363 548</b> | <b>5 528 563</b> | <b>4 834 984</b>      | <b>5 197 660</b>        |
| STOCKS ET EN-COURS   |                   |                  |                       |                         |
| Matières premières et approvisionnement                    | 27 469 639        | 150 401          | 27 319 238            | 26 493 997              |
| Stocks d'en-cours de production de biens                   | 2 262 539         |                  | 2 262 539             | 2 034 362               |
| Stocks d'en-cours production de services                   |                   |                  |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    | 450 692           | 27 200           | 423 492               | 276 900                 |
| Stocks de marchandises                                     | 21 422            |                  | 21 422                | 20 432                  |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                          | <b>30 204 291</b> | <b>177 601</b>   | <b>30 026 690</b>     | <b>28 825 691</b>       |
| CRÉANCES   |                   |                  |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     | 9 019             |                  | 9 019                 |                         |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 8 724 342         | 68 372           | 8 655 969             | 6 914 275               |
| Autres créances  | 219 356           |                  | 219 356               | 168 708                 |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL créances :</b>                                    | <b>8 952 717</b>  | <b>68 372</b>    | <b>8 884 344</b>      | <b>7 082 983</b>        |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                                   |                   |                  |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            |                   |                  |                       |                         |
| Disponibilités   | 193 034           |                  | 193 034               | 214 247                 |
| Charges constatées d'avance                                | 49 225            |                  | 49 225                | 45 488                  |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>                    | <b>242 259</b>    |                  | <b>242 259</b>        | <b>259 735</b>          |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     | <b>39 399 267</b> | <b>245 973</b>   | <b>39 153 294</b>     | <b>36 168 409</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       |                   |                  |                       |                         |
| Primes remboursement des obligations                       |                   |                  |                       |                         |
| Écarts de conversion actif                                 | 2 451             |                  | 2 451                 | 4 122                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                       | <b>49 765 266</b> | <b>5 774 537</b> | <b>43 990 729</b>     | <b>41 370 191</b>       |

# Bilan Passif

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>30/04/2020 | Net (N-1)<br>30/04/2019 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                 |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 686 021        | 686 021               | 686 021                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...            | 1 170 046             | 1 170 046               |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence        |                       |                         |
| Réserve légale   | 68 602                | 68 602                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                       |                         |
| Réserves réglementées                                  |                       |                         |
| Autres réserves  | 21 006 858            | 18 379 491              |
| Report à nouveau                                       | 3 529                 | 3 529                   |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | <b>2 362 185</b>      | <b>2 627 366</b>        |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                         | <b>25 297 241</b>     | <b>22 935 056</b>       |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                           | 22 103                | 24 921                  |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                | 487 905               | 556 099                 |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                | <b>25 807 249</b>     | <b>23 516 076</b>       |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                       |                         |
| Avances conditionnées                                  |                       |                         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                            |                       |                         |
| Provisions pour risques                                | 402 951               | 346 622                 |
| Provisions pour charges                                | 383 788               | 353 134                 |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>              | <b>786 739</b>        | <b>699 756</b>          |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                              |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                           |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 970                   | 2 859                   |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 13 064 971            | 10 174 178              |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                      | <b>13 065 941</b>     | <b>10 177 038</b>       |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS       | 126 236               | 251 355                 |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                 |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 1 941 968             | 4 409 663               |
| Dettes fiscales et sociales                            | 2 147 704             | 2 162 718               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        | 12 520                | 82 775                  |
| Autres dettes  | 71 133                | 67 281                  |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                         | <b>4 173 325</b>      | <b>6 722 437</b>        |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                            |                       |                         |
| <b>DETTES</b>  | <b>17 365 502</b>     | <b>17 160 830</b>       |
| Ecarts de conversion passif                            | 31 239                | 3 529                   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>43 990 729</b>     | <b>41 370 191</b>       |

# Compte de Résultat (Première Partie)

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES   | France           | Export            | Net (N)<br>30/04/2020 | Net (N-1)<br>30/04/2019 |
|---|------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises  | 133 760          | 219 827           | 353 587               | 511 088                 |
| Production vendue de biens                                      | 7 226 317        | 14 582 802        | 21 809 119            | 21 441 247              |
| Production vendue de services                                   | 4 817            | 28 697            | 33 514                | 53 884                  |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>7 364 895</b> | <b>14 831 325</b> | <b>22 196 220</b>     | <b>22 006 220</b>       |
| Production stockée  |                  |                   | 374 562               | 254 791                 |
| Production immobilisée  |                  |                   |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                  |                   |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                  |                   | 962 716               | 1 066 506               |
| Autres produits   |                  |                   | 239                   | 2 792                   |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                   | <b>23 533 736</b>     | <b>23 330 309</b>       |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>   |                  |                   |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                  |                   | 281 242               | 263 708                 |
| Variation de stock de marchandises                              |                  |                   | (990)                 | 19 368                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement        |                  |                   | 11 668 854            | 13 734 327              |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement]    |                  |                   | (970 760)             | (3 515 639)             |
| Autres achats et charges externes                               |                  |                   | 3 435 887             | 3 528 548               |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                  |                   | <b>14 414 232</b>     | <b>14 030 312</b>       |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                  |                   | 380 512               | 366 102                 |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                  |                   |                       |                         |
| Salaires et traitements   |                  |                   | 2 681 526             | 2 846 328               |
| Charges sociales  |                  |                   | 1 321 968             | 1 348 054               |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                  |                   | <b>4 003 494</b>      | <b>4 194 382</b>        |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                  |                   |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                  |                   | 336 932               | 294 822                 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                  |                   |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                  |                   | 215 709               | 32 289                  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                  |                   | 30 654                | 99 638                  |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                  |                   | <b>583 294</b>        | <b>426 749</b>          |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                   | 62 200                | 31 303                  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |                   | <b>19 443 733</b>     | <b>19 048 848</b>       |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                   | <b>4 090 003</b>      | <b>4 281 461</b>        |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>30/04/2020 | Net (N-1)<br>30/04/2019 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   | <b>4 090 003</b>      | <b>4 281 461</b>        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                       |                         |
| Produits financiers de participation   |                       |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés  | 7 632                 | 3 152                   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               | 4 122                 | 10 154                  |
| Différences positives de change  | 17 466                | 34 480                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|  | <b>29 219</b>         | <b>47 786</b>           |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         | 123 741               | 4 122                   |
| Intérêts et charges assimilées   | 14 738                | 16 226                  |
| Différences négatives de change  | 32 047                | 41 321                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|  | <b>170 526</b>        | <b>61 669</b>           |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  | <b>(141 306)</b>      | <b>(13 883)</b>         |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>   | <b>3 948 697</b>      | <b>4 267 577</b>        |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               | 2 818                 | 10 318                  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               | 70 361                | 40 689                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|  | <b>73 179</b>         | <b>51 007</b>           |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 51 475                |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              | 1 263                 | 7 543                   |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     | 60 167                | 4 598                   |
|  | <b>112 906</b>        | <b>12 141</b>           |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>   | <b>(39 727)</b>       | <b>38 866</b>           |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       | 556 071               | 570 775                 |
| Impôts sur les bénéfices   | 990 714               | 1 108 302               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>23 636 135</b>     | <b>23 429 102</b>       |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>21 273 950</b>     | <b>20 801 735</b>       |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>   | <b>2 362 185</b>      | <b>2 627 366</b>        |

# TONNELLERIE RADOUX SAS

Société par actions simplifiée au capital de 686 021 euros

Siège social : 10 Avenue Faidherbe

17500 JONZAC

\*\*\*\*\*

RCS SAINTES 323 622 217

## ***FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2019/2020***

### **Pandémie**

En janvier 2020, l'apparition en Chine d'une nouvelle forme de coronavirus, le COVID-19, a conduit l'Organisation Mondiale de la Santé (OMS) à prononcer l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020. Depuis le 11 mars 2020, l'OMS qualifie la situation mondiale du COVID-19 de pandémie. En date du 14 mars 2020, le Gouvernement Français a pris des mesures pour réduire les contacts et les déplacements sur le territoire Français.

Cette épidémie a donc directement impacté l'activité de l'entreprise sur cet exercice :

- Arrêt de l'atelier de production le 18/03/2020 avec une reprise progressive de l'activité à partir du 01/04/2020
- Baisse du volume de production
- Chômage partiel et réorganisation du temps de travail

Tous ces éléments ont été comptabilisés dans le résultat d'exploitation.

A la date de clôture, aucune perte de valeur n'a été identifiée sur les actifs (immobilisations, stocks, créances, autres actifs...) de la société.

L'impact au niveau des comptes de l'exercice en cours (clôture eu 30 avril 2021) ne peut être déterminé avec certitude.

Néanmoins, à la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

\*\*\*\*\*

## Règles et Méthodes Comptables

Principes comptables.

Les comptes annuels 2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016. Lorsque les textes en vigueur offrent un choix sur les principes comptables et méthodes d'évaluation à appliquer à certains postes, il est fait mention du choix. »

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Et 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### a) Les immobilisations incorporelles

Le fond de commerce inscrit à l'actif du bilan a été amorti sur une durée de cinq ans conformément à la quatrième directive européenne. Les logiciels, marques et autres immobilisations sont amortis en linéaire sur une durée de 1 à 10 ans.

### b) Immobilisations corporelles

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

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

|  |               |
|--|---------------|
| - Constructions et aménagements                        | 15 à 40 ans L |
| - Installations générales, agencements et aménagements | 10 à 40 ans L |
| - Installations techniques, matériels et outillage     | 5 à 20 ans L  |
| - Matériel de transport                                | 3 à 5 ans L   |
| - Matériel de bureau et informatique                   | 3 à 15 ans L  |
| - Mobilier et autres                                   | 3 à 15 ans L  |

En application du nouveau règlement sur les actifs CRC2002-10 applicable depuis le 01/01/2005 et dans le prolongement de la méthode rétrospective mise en place en 2005, une dotation aux amortissements dérogatoires a été comptabilisée.

### c) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

#### **d) Stock**

Les stocks sont évalués suivant la méthode, premier entré, premier sorti en lot par lot.

Les en-cours de produits finis sont valorisés au coût de revient standard, incluant matière, main d'œuvre et charges indirectes de production, quel que soit leur stade de fabrication.

Une provision pour dépréciation, totale ou partielle, est pratiquée lorsque à la date de la clôture, la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, notamment au regard des critères suivants : type d'essence, adéquation fonds/douelles, ancienneté des lots.

#### **e) Provision pour retraite**

La provision pour retraite, d'un montant de 383 788 euros à fin avril 2020, est réintégrée fiscalement. Celle-ci est actualisée chaque année par un actuair e en fonction des personnels présents dans l'entreprise (âge, ancienneté, salaire annuel) et d'hypothèses de calculs financiers suivants :

- Taux annuel de revalorisation des salaires : non cadres entre 1.75% et 3% selon la tranche d'âge / cadres entre 1.75% et 4% selon la tranche d'âge.
- Taux annuel d'inflation: inclus dans le taux d'actualisation
- Taux d'actualisation : 0.80%
- Age de départ à la retraite : non cadres 62 ans / cadres 65 ans.
- Modalités de départ volontaire en retraite : 100%
- Taux de mortalité réglementaire prescrite par le Code des assurances: INSEE F 2008-2010.

Cette provision est calculée charges sociales comprises, depuis la clôture de l'exercice 2005.

#### **f) Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Celle-ci est calculée au cas par cas au regard de l'ancienneté des créances et de leur éventuelle couverture dans le cadre de notre contrat d'assurance crédit, étant entendu que la provision constituée est limitée à la partie non couverte.

#### **g) Opérations en devises**

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contreva leur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contreva leur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « Ecart de conversion ». Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

#### **h) Provisions réglementées**

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres du bilan.

#### **i) Intégration fiscale**

La société ne bénéficie pas de convention d'intégration fiscale et règle sa dette d'impôt sur les sociétés directement à l'administration fiscale.

**j)Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi**

Le CICE ayant été supprimé le 1er janvier 2019 au profit d'une baisse des cotisations patronales, l'entreprise n'a comptabilisé aucun montant au titre de l'exercice clos au 30/04/2020.

Sur l'exercice clos au 30/04/2019, la société Tonnellerie Radoux a reçu 102 033 € au titre de la période du 01/05/2018 au 31/12/2018.

Ainsi, sur l'exercice 2019/2020, le CICE a permis de poursuivre le financement de la R&D:

— Les dépenses de R&D se sont élevées à 114 050 €

L'entreprise ne détient plus de créances de CICE au 30/04/2020.

**k)Fait(s) marquant(s) de l'exercice**

L'état des faits marquants de l'exercice est joint à la présente annexe : cf page suivante.

**l) Changement de méthode de présentation**

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

**m) Transactions entre parties liées**

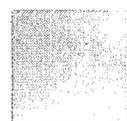
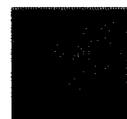
Les transactions ont été conclues aux conditions normales de marché.

Le compte courant entre la Tonnellerie Radoux et François Frères affiche au 30 avril 2020 un solde créditeur dans les comptes de la Tonnellerie Radoux de 11 914 970,93 euros.

Le compte courant entre la Tonnellerie Radoux et Victoria affiche au 30 avril 2020 un solde créditeur dans les comptes de la Tonnellerie Radoux de 1 150 000 euros.

Le montant des intérêts débiteurs sur l'année est de : 1 153,15 euros.

# Annexe



# Immobilisations

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                             |                                |  |
| Frais d'établissement et de développement        | 1 690                       |                                |  |
| Autres immobilisations incorporelles             | 445 686                     |                                | 9 090                                    |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>447 376</b>              |                                | <b>9 090</b>                             |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                             |                                |  |
| Terrains   | 527 614                     |                                | 46 092                                   |
| Constructions sur sol propre                     | 1 674 698                   |                                |  |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                             |                                |  |
| Constructions installations générales            | 1 127 231                   |                                | 50 817                                   |
| Installations techniques et outillage industriel | 2 934 930                   |                                | 49 351                                   |
| Installations générales, agencements et divers   | 60 623                      |                                |  |
| Matériel de transport                            | 188 598                     |                                | 3 500                                    |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 186 480                     |                                | 8 041                                    |
| Emballages récupérables et divers                | 17 311                      |                                |  |
| Immobilisations corporelles en cours             | 82 274                      |                                | 10 286                                   |
| Avances et acomptes                              |                             |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>6 799 758</b>            |                                | <b>168 087</b>                           |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                             |                                |  |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                             |                                |  |
| Autres participations                            | 3 089 869                   |                                |  |
| Autres titres immobilisés                        |                             |                                |  |
| Prêts et autres immobilisations financières      |                             |                                |  |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>3 089 869</b>            |                                |  |

|                      |                   |  |                |
|----------------------|-------------------|--|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>10 337 003</b> |  | <b>177 177</b> |
|----------------------|-------------------|--|----------------|

| RUBRIQUES                                     | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                          |   |                             |                       |
| Frais d'étab. et de développement             |                          |   | 1 690                       |                       |
| Autres immobilisations incorporelles          |                          | 7 740                                       | 447 036                     |                       |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                          | <b>7 740</b>                                | <b>448 726</b>              |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Terrains                                      |                          |   | 573 706                     |                       |
| Constructions sur sol propre                  |                          |   | 1 674 698                   |                       |
| Constructions sur sol d'autrui                |                          |   |                             |                       |
| Constructions installations générales         |                          |   | 1 178 048                   |                       |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                          | 62 524                                      | 2 921 756                   |                       |
| Inst. générales, agencements et divers        |                          |   | 60 623                      |                       |
| Matériel de transport                         |                          |   | 192 098                     |                       |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                          |   | 194 521                     |                       |
| Emballages récupérables et divers             |                          |   | 17 311                      |                       |
| Immobilisations corporelles en cours          | 80 368                   |   | 12 192                      |                       |
| Avances et acomptes                           |                          |   |                             |                       |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    | <b>80 368</b>            | <b>62 524</b>                               | <b>6 824 953</b>            |                       |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                          |   |                             |                       |
| Participations mises en équivalence           |                          |   |                             |                       |
| Autres participations                         |                          |   | 3 089 869                   |                       |
| Autres titres immobilisés                     |                          |   |                             |                       |
| Prêts et autres immo. financières             |                          |   |                             |                       |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                          |   | <b>3 089 869</b>            |                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          | <b>80 368</b>            | <b>70 264</b>                               | <b>10 363 548</b>           |                       |

# Amortissements

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           | 1 690                     |                            |                         | 1 690                   |
| Autres immobilisations incorporelles         | 338 987                   | 7 387                      | 7 740                   | 338 634                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>340 677</b>            | <b>7 387</b>               | <b>7 740</b>            | <b>340 324</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     | 286 831                   | 8 056                      |                         | 294 887                 |
| Constructions sur sol propre                 | 801 526                   | 57 144                     |                         | 858 670                 |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        | 688 789                   | 47 121                     |                         | 735 909                 |
| Installations techn. et outillage industriel | 1 796 166                 | 174 519                    | 61 261                  | 1 909 424               |
| Inst. générales, agencements et divers       | 60 623                    |                            |                         | 60 623                  |
| Matériel de transport                        | 104 008                   | 22 176                     |                         | 126 184                 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 142 702                   | 20 529                     |                         | 163 231                 |
| Emballages récupérables et divers            | 17 311                    |                            |                         | 17 311                  |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>3 897 956</b>          | <b>329 545</b>             | <b>61 261</b>           | <b>4 166 240</b>        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>4 238 633</b>          | <b>336 932</b>             | <b>69 001</b>           | <b>4 506 563</b>        |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                             |                              |                                 |
|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   |                             |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 7 387                       |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                | <b>7 387</b>                |                              |                                 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 |                             |                              |                                 |
| Terrains  | 8 056                       |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                                | 57 144                      |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales                       | 47 121                      |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel            | 174 519                     |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers              |                             |                              |                                 |
| Matériel de transport                                       | 22 176                      |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                | 20 529                      |                              |                                 |
| Emballages récupérables et divers                           |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  | <b>329 545</b>              |                              |                                 |
| Frais d'acquisition de titres de participations             |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>  | <b>336 932</b>              |                              |                                 |

## Amortissements (suite)

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |              |               |
|--|--------------|---------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                      | Dotations    | Reprises      |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                      |              |               |
| Frais d'établissement et de développement                          |              |               |
| Autres immobilisations incorporelles                               |              |               |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                       |              |               |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES  |              |               |
| Terrains   |              | 3 759         |
| Constructions sur sol propre                                       | 2 138        | 6 564         |
| Constructions sur sol d'autrui                                     |              |               |
| Constructions installations générales                              | 29           | 18 369        |
| Installations techniques et outillage industriel                   |              | 11 075        |
| Installations générales, agencements et divers                     |              |               |
| Matériel de transport  |              |               |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                       |              | 147           |
| Emballages récupérables et divers                                  |              |               |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                         | <b>2 167</b> | <b>39 913</b> |
| Frais d'acquisition de titres de participations                    |              |               |

|                      |              |               |
|----------------------|--------------|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>2 167</b> | <b>39 913</b> |
|----------------------|--------------|---------------|

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES |                            |               |  |                          |
|--|----------------------------|---------------|--|--------------------------|
| RUBRIQUES  | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net fin exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler   |                            |               |  |                          |
| Primes de remboursem. des obligations  |                            |               |  |                          |

# Provisions Inscrites au Bilan

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|--|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements  |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour investissement   |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour hausse des prix  | 338 303                   |                            | 30 448                  | 307 855                 |
| Amortissements dérogatoires  | 217 796                   | 2 167                      | 39 913                  | 180 050                 |
| Dont majorations exceptionnelles de 30%  |                           |                            |                         |                         |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 |                           |                            |                         |                         |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour prêts d'installation   |                           |                            |                         |                         |
| Autres provisions réglementées   |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>   | <b>556 099</b>            | <b>2 167</b>               | <b>70 361</b>           | <b>487 905</b>          |

|   |                |               |              |                |
|---|----------------|---------------|--------------|----------------|
| Provisions pour litiges   |                |               |              |                |
| Prov. pour garant. données aux clients                          |                |               |              |                |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme                           |                |               |              |                |
| Provisions pour amendes et pénalités                            |                |               |              |                |
| Provisions pour pertes de change                                | 4 122          | 2 451         | 4 122        | 2 451          |
| Prov. pour pensions et obligat. simil.                          | 353 134        | 30 654        |              | 383 788        |
| Provisions pour impôts  |                |               |              |                |
| Prov. pour renouvellement des immo.                             |                |               |              |                |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions             |                |               |              |                |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |                |               |              |                |
| Autres prov. pour risques et charges                            | 342 500        | 58 000        |              | 400 500        |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                            | <b>699 756</b> | <b>91 105</b> | <b>4 122</b> | <b>786 739</b> |

|   |                  |                |               |                  |
|---|------------------|----------------|---------------|------------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles |                  |                |               |                  |
| Prov. sur immobilisations corporelles   |                  |                |               |                  |
| Prov. sur immo. titres mis en équival.  |                  |                |               |                  |
| Prov. sur immo. titres de participation | 900 710          | 121 290        |               | 1 022 000        |
| Prov. sur autres immo. financières      |                  |                |               |                  |
| Provisions sur stocks et en cours       | 32 289           | 177 601        | 32 289        | 177 601          |
| Provisions sur comptes clients          | 68 247           | 38 108         | 37 983        | 68 372           |
| Autres provisions pour dépréciation     |                  |                |               |                  |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>     | <b>1 001 246</b> | <b>336 999</b> | <b>70 272</b> | <b>1 267 973</b> |

|                      |                  |                |                |                  |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>2 257 101</b> | <b>430 271</b> | <b>144 755</b> | <b>2 542 617</b> |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|

# Fonds Commercial

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| NATURE                                   | Montant des éléments |           |                 |         | Montant des dépréciations |
|--|----------------------|-----------|-----------------|---------|---------------------------|
|  | Achetés              | Réévalués | Reçus en apport | Globaux |                           |
| Fonds d'industrie apport reçu le 26/6/86 |                      |           |                 |         |                           |
| <b>TOTAL</b>                             |                      |           |                 |         |                           |
| RAPPEL : Fonds commercial                |                      |           |                 | 99 092  |                           |

# État des Échéances des Créances et Dettes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| ÉTAT DES CRÉANCES  | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|--|------------------|------------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                  |                  |               |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |                  |               |
| Prêts  |                  |                  |               |
| Autres immobilisations financières                       |                  |                  |               |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     |                  |                  |               |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                  |                  |               |
| Clients douteux ou litigieux                             | 79 084           |                  | 79 084        |
| Autres créances clients                                  | 8 645 258        | 8 645 258        |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                  |                  |               |
| Personnel et comptes rattachés                           |                  |                  |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 3 887            | 3 887            |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          | 150 097          | 150 097          |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 44 296           | 44 296           |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      | 13 393           | 13 393           |               |
| État - Divers  | 7 683            | 7 683            |               |
| Groupe et associés                                       |                  |                  |               |
| Débiteurs divers   |                  |                  |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>8 943 698</b> | <b>8 864 614</b> | <b>79 084</b> |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | 49 225           | 49 225           |               |

|                      |                  |                  |               |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>8 992 923</b> | <b>8 913 839</b> | <b>79 084</b> |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|

| ÉTAT 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 convertibles     |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires           |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :  |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine           |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine           | 970          | 970            |                                |                 |
| Emprunts et dettes financières divers  |              |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 1 941 968    | 1 941 968      |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés         | 1 261 480    | 1 261 480      |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes  | 576 931      | 576 931        |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices               |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée             | 91 321       | 91 321         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés      | 217 972      | 217 972        |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  | 12 520       | 12 520         |                                |                 |
| Groupe et associés                     | 13 064 971   | 13 064 971     |                                |                 |
| Autres dettes                          | 71 133       | 71 133         |                                |                 |
| Dette représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance            |              |                |                                |                 |

|                      |                   |                   |  |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>17 239 266</b> | <b>17 239 266</b> |  |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|--|

## Charges à Payer

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| <b>MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b> | <b>Montant</b>   |
|---|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles  |                  |
| Autres emprunts obligataires  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                      |                  |
| Emprunts et dettes financières divers                                       |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                    | 899 158          |
| Dettes fiscales et sociales   | 1 611 952        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                  |
| Disponibilités, charges à payer   | 970              |
| Autres dettes   | 71 133           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>2 583 213</b> |

# Produits à Recevoir

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| <b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br/>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>   | <b>Montant</b> |
|---|----------------|
| <p><b>Immobilisations financières</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances rattachées à des participations</li><li>Autres immobilisations financières</li></ul> <p><b>Créances</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Créances clients et comptes rattachés</li><li>Personnel</li><li>Organismes sociaux</li><li>État</li><li>Divers, produits à recevoir</li><li>Autres créances</li></ul> <p><b>Valeurs Mobilières de Placement</b></p> <p><b>Disponibilités</b></p> |                |
| <b>TOTAL</b>  |                |

# Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES                               | Montant | Taux<br>d'amortissem. |
|---|---------|-----------------------|
| Charges différées                       |         |                       |
| Frais d'acquisition des immobilisations |         |                       |
| Frais d'émission des emprunts           |         |                       |
| Charges à étaler                        |         |                       |
| <b>TOTAL</b>                            |         |                       |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES                          | Charges       | Produits |
|------------------------------------|---------------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 49 225        |          |
| Charges ou produits financiers     |               |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |               |          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>49 225</b> |          |

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| <b>RÉPARTITION</b>                         | <b>Résultats<br/>avant impôts</b> | <b>Impôts</b> |
|--|-----------------------------------|---------------|
| Résultat courant                           | 3 948 697                         | 1 000 783     |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (39 727)                          | (10 069)      |
| Résultat comptable (hors participation)    | 3 908 970                         | 990 714       |

# Composition du Capital Social

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| <b>CATEGORIES DE TITRES</b>  | <b>Nombre</b> | <b>Valeur nominale</b> |
|--|---------------|------------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 45000         | 15                     |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |               |                        |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |               |                        |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 45000         | 15                     |

# Crédit-Bail

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES  | Terrains | Constructions | Installations matériel outillage | Autres | Total |
|--|----------|---------------|----------------------------------|--------|-------|
| Valeur d'origine   |          |               |                                  |        |       |
| Amortissements :<br>- cumuls exercices antérieurs<br>- dotations de l'exercice |          |               |                                  |        |       |
| <b>TOTAL</b>   |          |               |                                  |        |       |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| REDEVANCES PAYÉES :<br>- cumuls exercices antérieurs<br>- dotations de l'exercice |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>  |  |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| REDEV. RESTANT À PAYER :<br>- à un an au plus<br>- à plus d'un an et cinq ans au plus<br>- à plus de cinq ans |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
| VALEUR RÉSIDUELLE<br>- à un an au plus<br>- à plus d'un an et cinq ans au plus<br>- à plus de cinq ans |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>   |  |  |  |  |  |

|                                      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Mont. pris en charge dans l'exercice |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|

|                                   |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|
| Rappel : Redevance de crédit bail |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|

## Détail des Transferts de Charges

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| NATURE                   | Montant        |
|--------------------------|----------------|
| Avantages en nature      | 43 143         |
| Salaires et indemnités   | 790 185        |
| Remboursement Assurances | 784            |
| Autre exploitation       | 58 331         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>892 444</b> |

# Engagements Financiers

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| ENGAGEMENTS DONNÉS  | Montant |
|---|---------|
| Effets escomptés non échus                                  |         |
| Avals et cautions   |         |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités |         |
| Autres engagements donnés :                                 | 95 175  |
| Reprise fûts occasion                                       | 95 175  |

|              |               |
|--------------|---------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>95 175</b> |
|--------------|---------------|

| ENGAGEMENTS RECUS               | Montant |
|---------------------------------|---------|
| Avals et cautions et garanties  |         |
| Autres engagements reçus :      | 42 030  |
| Clause retour meilleure fortune | 42 030  |

|              |               |
|--------------|---------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>42 030</b> |
|--------------|---------------|

# Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| RUBRIQUES   | Montant garanti |
|---|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit<br>Emprunts et dettes financières divers |                 |
| <b>TOTAL</b>  |                 |

# Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20  
Edition du 18/08/20

Taux prévisionnel d'imposition : 28

| NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES      | Montant |
|---|---------|
| <b>Accroissements</b>                   |         |
| Provisions règlementées :               |         |
| - amortissements dérogatoires           | 50 414  |
| - provisions pour hausse des prix       | 86 199  |
| - provisions pour fluctuation des cours |         |
| Autres :                                |         |

**TOTAL DES ACCROISSEMENTS 136 613**

|   |         |
|---|---------|
| <b>Allègements</b>  |         |
| Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : |         |
| - pour congés payés   |         |
| - participation des salariés                                  | 100 830 |
| Autres :  |         |
| Retraite  | 107 461 |
| Primes  | 102 144 |
| Organic   | 2 465   |
| Ecart de conversion   | 8 747   |

**TOTAL DES ALLEGEMENTS 321 647**

|                           |  |
|---------------------------|--|
| Déficits reportables      |  |
| Moins-values à long terme |  |

# Liste des Filiales et Participations

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| INFORMATIONS FINANCIERES  | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu ( en % ) | Valeur comptable des titres détenus € |           | Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés | Montant des cautions et avais donnés par la société | Chiffre d'aff. H.T. du dernier exercice écoulé | Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice | Observations |
|---|---------|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------|--|---|--|--|--|--------------|
|   |         |  |                                       | Brute                                 | Nette     |  |   |  |  |  |              |
| <b>FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>   |         |  |                                       |                                       |           |  |   |  |  |  |              |
| <b>A- RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET LES PARTICIPATIONS CI-DESSOUS</b> |         |  |                                       |                                       |           |  |   |  |  |  |              |
| <b>1 - Filiales ( + 50 % du capital détenu)</b>   |         |  |                                       |                                       |           |  |   |  |  |  |              |
| SOCIAGE DU BERRY (en Euros)   | 45 263  | 14 501 575                             | 100%                                  | 102 174                               | 102 174   |  |   | 11 581 817                                     | 2 058 166  |  |              |
| RADOUX USA (en USD)   | 400 000 | 2 096 208                              | 100%                                  | 357 521                               | 357 521   |  |   | 7 948 466                                      | -383 202   |  |              |
| TONNELERIA VICTORIA (En Euros)  | 438 730 | 922 188                                | 100%                                  | 1 093 827                             | 1 093 827 |  |   | 0  | 6 139  |  |              |
| RADOUX AUSTRALASIA ( en AUD)  | 145 000 | 157 640                                | 100%                                  | 86 347                                | 86 347    |  |   | 917 913  | -27 106  |  |              |
| <b>2 - Participations ( 10 à 50 % du capital détenu)</b>                                    |         |  |                                       |                                       |           |  |   |  |  |  |              |
| RADOUX SOUTH AFRICA ( en ZAR)   | 440 168 | 16 383 516                             | 50%                                   | 1 450 000                             | 428 000   |  |   | 0  | -4 400   |  |              |

( en milliers d' Euros ou devises)

# Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| POSTES DU BILAN  | Montant concernant les entreprises |   | Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce |
|--|------------------------------------|---|--|
|  | Liées                              | Avec lesquelles la société à un lien de participation |  |
| Capital souscrit non appelé                            |                                    |   |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles  |                                    |   |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles    |                                    |   |  |
| Participations   | 3 089 869                          |   |  |
| Créances rattachées à des participations               |                                    |   |  |
| Prêts  |                                    |   |  |
| Autres titres immobilisés                              |                                    |   |  |
| Autres immobilisations financières                     |                                    |   |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes               |                                    |   |  |
| Créances clients et comptes rattachés                  | 3 868 845                          |   |  |
| Autres créances  |                                    |   |  |
| Capital souscrit appelé, non versé                     |                                    |   |  |
| Valeurs mobilières de placement                        |                                    |   |  |
| Disponibilités   |                                    |   |  |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                    |   |  |
| Autres emprunts obligataires                           |                                    |   |  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                    |   |  |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                                    |   |  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                                    |   |  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 585 667                            |   |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                    |   |  |
| Autres dettes  | 13 064 971                         |   |  |

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20  
Edition du 18/08/20

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant    |
|------------------------------------|------------|
| 100% TONNELLERIE                   | 22 196 220 |

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>22 196 220</b> |
|--------------|-------------------|

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant   |
|-------------------------------------|-----------|
| 33% FRANCE                          | 7 364 895 |
| 40% EUROPE                          | 8 764 350 |
| 27% AUTRES                          | 6 066 975 |

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>22 196 220</b> |
|--------------|-------------------|

## Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20  
Edition du 18/08/20

| DÉNOMINATION SOCIALE        | Forme | Au capital de | Ayant son siège social à |
|-----------------------------|-------|---------------|--------------------------|
| TONNELLERIE FRANCOIS FRERES | SA    | 8 672 000     | 21190 SAINT ROMAIN       |

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>             | <b>Montant</b> | <b>Imputé<br/>au compte</b> |
|---|----------------|-----------------------------|
| QOTE PART DE SUBVENTION VIREE AU RESULTAT | 2 818          | 777000                      |
| REPRISE AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES       | 39 913         | 787250                      |
| REPRISE PROVISION REGLEMENTEE             | 30 448         | 787300                      |

|              |               |  |
|--------------|---------------|--|
| <b>TOTAL</b> | <b>73 179</b> |  |
|--------------|---------------|--|

| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                  | <b>Montant</b> | <b>Imputé<br/>au compte</b> |
|---|----------------|-----------------------------|
| PENALITES ET AMENDES FISCALES                   | 36 818         | 671200                      |
| RAPPEL IMPOTS AUTRE QU'IS                       | 14 657         | 671700                      |
| VALEUR NETTE DES IMMOBILISATIONS CEDEES         | 1 263          | 675200                      |
| DOTATION AUX AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES        | 2 167          | 687250                      |
| PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES EXCEPTIONNELS | 58 000         | 687500                      |

|              |                |  |
|--------------|----------------|--|
| <b>TOTAL</b> | <b>112 906</b> |  |
|--------------|----------------|--|

# Effectif Moyen

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/19 au 30/04/20

Edition du 18/08/20

| <b>EFFECTIFS</b>                  | <b>Personnel<br/>salarié</b> | <b>Personnel<br/>mis à disposition<br/>de l'entreprise</b> |
|-----------------------------------|------------------------------|--|
| Cadres                            | 23                           |  |
| Agents de maîtrise et techniciens | 16,67                        |  |
| Employés                          | 6                            |  |
| Ouvriers                          | 24                           |  |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>69,67</b>                 |  |

**TONNELLERIE RADOUX**  
Société par actions simplifiée au capital de 686 021 euros  
Siège social : 10 Avenue Faidherbe, 17500 JONZAC  
RCS SAINTES 323 622 217

---

**RAPPORT DE GESTION**  
**EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2020**

---

Le soussigné Monsieur Jérôme François, agissant en qualité de représentant de la société TONNELLERIE FRANCOIS FRERES, société anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 8.672.000 euros dont le siège social est à Saint Romain (21190), identifiée au RCS DIJON sous le numéro SIREN 515 620 441, Président non associé à la date de clôture de l'exercice de la Société TONNELLERIE RADOUX, société par actions simplifiée au capital de 686 021 euros, divisé en 45.000 actions, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 avril 2020, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la société durant l'exercice écoulé.

**1) Activité**

Au cours de l'exercice de 12 mois clos le 30 avril 2020, la société a enregistré un chiffre d'affaires stable vs n-1 de 22.196.220€ (contre 22.006.220€ réalisés sur l'exercice précédent). L'avance prise en début d'année a permis de compenser la forte baisse des ventes sur les deux derniers mois, liée à la crise sanitaire

L'activité principale de la société - production/vente de fûts - a généré un chiffre d'affaires stable de 19 331 241 €, représentant environ 87 % du chiffre d'affaires total.

Notre résultat d'exploitation atteint 4.090.003 €, soit 18.4% du chiffre d'affaires, en recul de 1,1 point par rapport à l'exercice précédent.

Au total le résultat financier s'établit à -141.306 €, dont -121 000 € de complément de provision sur les titres de notre filiale Sud-Africaine en cours de fermeture définitive.

En conséquence, le résultat courant avant impôt s'élève à 3.948.697€ contre 4.267.577€.

Le résultat exceptionnel ressort à -39.727€.

La participation des salariés aux résultats de l'entreprise s'établit au 30 avril 2020 à 556.071€, contre 570.775€ au 30 avril 2019.

L'impôt sur les bénéfices supporté par la société au cours de l'exercice écoulé s'élève à 990.714€, contre 1.108.302€ pour l'exercice précédent.

Le résultat net de l'exercice s'élève ainsi à 2.362.185€, soit 10.6 % du chiffre d'affaires, contre 2.627.366€ au 30 avril 2019.

*K*

Les investissements (hors financiers) ont atteint 96 809€ sur l'année, dédiés principalement à l'achat d'un terrain et au renouvellement de notre parc machines.

Le stock de matières premières a augmenté, passant de 26.493.997€ à fin avril 2019 à 27.469.639€ à fin avril 2020 en lien à une politique d'achat de bois volontaire et dynamique. Le niveau de stock reste en adéquation avec le niveau d'activité.

L'endettement total (à moyen et court terme uniquement) est stable et représente 17.365.502€ à la clôture de l'exercice contre 17.150.830€ euros au 30 avril 2019.

Dans le cadre de notre démarche qualité et environnementale nous poursuivons notre politique de certification d'une partie de nos stocks de bois sous l'écolabel « PEFC » (Program for the Endorsement of Forest Certification schèmes).

En application de l'article D. 441-4 du Code de commerce, nous vous présentons dans le tableau suivant la décomposition à la date du 30 avril 2020 du solde des dettes fournisseurs et des créances clients par date d'échéance.

Factures reçues et émises non réglées à la date de la clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)

|   | Article D. 441 I.1° : Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de la clôture de l'exercice dont le terme est échu                                       |                 |                  |                  |                     |                           | Article D. 441 I.1° : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de la clôture de l'exercice dont le terme est échu    |                 |                  |                  |                     |                           |
|---|---|-----------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------------|--|-----------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------------|
|   | 0 jour<br>(indicatif)   | 1 à<br>30 jours | 31 à<br>60 jours | 61 à<br>90 jours | 91 jours<br>et plus | Total<br>(1 jour et plus) | 0 jour<br>(indicatif)  | 1 à<br>30 jours | 31 à<br>60 jours | 61 à<br>90 jours | 91 jours<br>et plus | Total<br>(1 jour et plus) |
| <b>(A) Tranches de retard de paiement</b>   |   |                 |                  |                  |                     |                           |  |                 |                  |                  |                     |                           |
| Nombre de factures concernées   | 188   | X               |                  |                  |                     | 11                        | 469  | X               |                  |                  |                     | 204                       |
| Montant total des factures concernées h.t.  | 942 731 €   | 11 604 €        | 33 603 €         | 686 €            | 7 574 €             | 53 466 €                  | 6 339 254 €  | 1 242 038 €     | 216 297 €        | 69 852 €         | 532 268 €           | 2 060 455 €               |
| Pourcentage du montant total des achats h.t. de l'exercice  | 6%  | 0%              | 0%               | 0%               | 0%                  | 0%                        | X  |                 |                  |                  |                     |                           |
| Pourcentage du chiffre d'affaires h.t. de l'exercice  | X   |                 |                  |                  |                     |                           | 29%  | 6%              | 1%               | 0%               | 2%                  | 9%                        |
| <b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>                                     |   |                 |                  |                  |                     |                           |  |                 |                  |                  |                     |                           |
| Nombre de factures exclues  |   |                 |                  |                  |                     |                           | 20   |                 |                  |                  |                     |                           |
| Montant total des factures exclues  |   |                 |                  |                  |                     |                           | 70 305 €   |                 |                  |                  |                     |                           |
| <b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code du commerce)</b> |   |                 |                  |                  |                     |                           |  |                 |                  |                  |                     |                           |
| Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement  | <input type="checkbox"/> Délais contractuels : (préciser)<br><input type="checkbox"/> Délais légaux : Transporteurs 30 jours net, autres 30 jours FDM le 15 |                 |                  |                  |                     |                           | <input type="checkbox"/> Délais contractuels : (préciser)<br><input type="checkbox"/> Délais légaux : France, délai LME. |                 |                  |                  |                     |                           |

## 2) Événements postérieurs à la clôture

Le 29/06/2020, la tonnellerie Radoux a fait l'acquisition de 80% de la merranderie Bernard Gauthier et de la tonnellerie Gauthier Frères. Guillaume et Fabien Gauthier (famille fondatrice) continueront à diriger ces entreprises et restent actionnaires à hauteur de 20%.

## 3) Présentation et examen des comptes

Je souhaite vous présenter et examiner, ci-après, les comptes de la société concernant l'exercice clos le 30 avril 2020.

### a/ Présentation des comptes

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 avril 2020 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Nous vous rappelons que depuis le 01 avril 2011 la société ne bénéficie plus de convention d'intégration fiscale et règle sa dette d'impôt sur les sociétés directement au CDI auquel elle est rattachée.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat sont joints au présent rapport.

### b/ Examen des comptes

#### ➤ Examen du bilan

A l'actif, on peut relever les principaux postes suivants : (en €uros)

|  | 30.04.2020<br>(12 mois) | 30.04.2019<br>(12 mois) |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                      |                         |                         |
| - Immobilisations incorporelles              | 108.402                 | 106.699                 |
| - Immobilisations corporelles                | 2.658.713               | 2.901.802               |
| - Immobilisations financières                | 2.067.869               | 2.189.159               |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                       |                         |                         |
| - Stocks                                     | 30.026.690              | 28.825.691              |
| - Avances et acomptes versés/commandes       | 9.019                   | 0                       |
| - Créances                                   | 8.875.325               | 7.082.983               |
| - Disponibilités                             | 193.034                 | 214.247                 |
| - Charges constatées d'avance                | 49.225                  | 45.488                  |
| <b>REGULARISATION</b>                        |                         |                         |
| - Charges à répartir sur plusieurs exercices | -                       | -                       |
| - Ecart de conversion actif                  | 2.451                   | 4.122                   |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>43.990.729</b>       | <b>41.370.191</b>       |

Au passif, les grandes masses sont les suivantes : (en euros)

|                                    | <b>30.04.2020<br/>(12 mois)</b> | <b>30.04.2019<br/>(12 mois)</b> |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | 25.807.249                      | 23.516.076                      |
| AUTRES FONDS PROPRES               | -                               | -                               |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 786.739                         | 699.756                         |
| DETTES                             | 17.365.502                      | 17.150.830                      |
| REGULARISATION                     | 31.239                          | 3.529                           |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>43.990.729</b>               | <b>41.370.191</b>               |

➤ **Examen du compte de résultat**

On peut relever les principaux postes suivants : (en euros)

|                              | <b>30.04.2020<br/>(12 mois)</b> | <b>30.04.2019<br/>(12 mois)</b> |
|------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| . Produits d'exploitation    | 23.533.736                      | 23.330.309                      |
| . Charges d'exploitation     | 19.443.733                      | 19.048.848                      |
| . Résultat d'exploitation    | 4.090.003                       | 4.281.461                       |
| . Résultat financier         | (141.306)                       | (13.883)                        |
| . Résultat exceptionnel      | (39.727)                        | 38.866                          |
| . Participation des salariés | 556.071                         | 570.775                         |
| . Impôts sur les bénéfices   | 990.714                         | 1.108.302                       |
| . Résultat comptable         | 2.362.185                       | 2.627.366                       |

En application des dispositions de l'article L.432-4 du Code du Travail, le Comité Social et Economique n'a formulé aucune observation sur la situation économique et sociale de la Société.



#### 4) Perspectives d'avenir

En plus de la crise sanitaire mondiale qui n'est pas enrayée et qui continue à peser sur le secteur viti-vinicole, la Californie, marché majeur pour les barriques, connaît actuellement des incendies dont l'intensité et l'ampleur sont sans précédent. Ceux-ci ont fortement impacté les récoltes et les vignobles.

Ainsi, dans ce contexte, nous anticipons pour l'année à venir une baisse de chiffre d'affaires qu'il est à date difficile d'estimer (*nous livrons pour les USA principalement sur le second semestre*), mais sommes confiants dans la capacité de l'entreprise et de ses salariés à s'adapter dans cette période de crise.

#### 5) Activité en matière de recherche et développement

En 2019-2020 Radoux a engagé des travaux de développement expérimental sur sa gamme de contenant de 400litres à 600litres en déclinant de nouvelles sélections de bois à partir des mesures OakScan et en adaptant son outil de chauffe afin d'y intégrer la chauffe Pure.

Par ailleurs, le programme concernant les spiritueux (Eaux de Vie de Cognac, Whisky, Rhum) se poursuit afin de valoriser le travail de sélection spécifique par OakScan pour ces marchés, et s'est enrichi cette année du développement d'une nouvelle chauffe dont les premiers essais expérimentaux ont lieu dans le Cognac.

#### Prise de participations

Dans le cadre des dispositions de l'article L.233-6, alinéa 1, du Code de Commerce, je vous informe que la Société TONNELLERIE RADOUX n'a, au cours de l'exercice écoulé, acquis ni souscrit aucune participation nouvelle dans une société ayant son siège sur le territoire de la République Française.

#### Filiales

Je vous précise, conformément à la loi, que la Société TONNELLERIE RADOUX possédait au 30 avril 2020 les filiales suivantes :

- SCIAGE DU BERRY, société par actions simplifiée au capital de 45 263 euros, dont le siège social est Za des Noraies – Route de Chatillon, 36290 MEZIERES EN BRENNÉ, immatriculée au RCS de CHATEAUROUX sous le numéro 816 220 081, détenue directement à 100 %. Cette dernière a, au cours de l'exercice clos le 30 avril 2020, réalisé un chiffre d'affaires de 11.581.817 euros et enregistré un bénéfice de 2.058.166 euros.
- TONELERIA VICTORIA, société de droit espagnol, au capital de 438 730 euros, dont le siège social est à Vitoria – Gasteiz (Espagne – Alava), détenue directement à 100 %. Cette dernière a réalisé un chiffre d'affaires de 0 euro et a enregistré un bénéfice de 6.139 euros.
- TONNELLERIE RADOUX Inc., société de droit américain, au capital de 400 000 USD, dont le siège social est à Santa Rosa (USA - Californie), détenue directement à 100 %. Cette dernière a réalisé un chiffre d'affaires de 7.948.466 USD et a enregistré une perte de 383.202 USD.



- TONNELLERIE RADOUX AUSTRALIA Pty Ltd, société de droit australien, au capital de 145 000 AU\$, dont le siège social est à Suite 13, 14 Narabang Way – 2104 Belrose NSW(Australie), détenue directement à 100 %. Cette dernière a réalisé un chiffre d'affaires de 917 913 AUD et a enregistré une perte de 27.106 AUD.
- TONNELLERIE RADOUX SA Pty Ltd, société de droit sud-africain, au capital de 440.168 ZAR dont le siège social est à Stellenbosch (Afrique du Sud), détenue directement à 50%. Cette dernière a réalisé un chiffre d'affaires de 0 ZAR lors de son dernier exercice social clos le 30/06/2019 et a enregistré une perte de -4.400 ZAR.

## 6) Affectation du résultat

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice net comptable de 2.362.185€ que je vous propose d'affecter de la manière suivante :

- En autres réserves, la somme de .....2.362.185 €

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé en outre que les dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices (en euros) :

| Exercice   | Montant de la distribution | Montant non éligible à l'abattement | Montant éligible à l'abattement | Avoir Fiscal par action | Revenu à déclarer par action |
|------------|----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------------------|
| 30/04/2017 | 0                          |                                     |                                 |                         |                              |
| 30/04/2018 | 0                          |                                     |                                 |                         |                              |
| 30/04/2019 | 0                          |                                     |                                 |                         |                              |

## 7) Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, je vous précise que les charges non déductibles du résultat fiscal visées par l'article 39-4 du Code Général des Impôts, s'élèvent à 27 185 euros au titre de cet exercice, et sont assorties d'un impôt de 8 427 euros.

## 8) Conventions réglementées

En application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de Commerce, je vous rappelle les conventions devant être mentionnées sur le registre des décisions de l'Associé Unique :

LF

#### **1<sup>ème</sup> convention**

Objet de la convention : Convention de mise à disposition de personnel avec la société SCIAGE DU BERRY

Modalités et montants : La société SCIAGE DU BERRY et la Société TONNELLERIE RADOUX ont conclu 4 conventions de mise à disposition de personnel, respectivement datées du 1<sup>er</sup> juillet 2006, du 1<sup>er</sup> janvier 2008, du 1<sup>er</sup> avril 2011 et du 5 mai 2014. La 1<sup>ère</sup> concerne un salarié de la direction Merranderie, la 2<sup>nde</sup> un salarié de l'administration des ventes de bois pour l'œnologie, la 3<sup>ème</sup> un ingénieur R&D Bois pour l'œnologie et la 4<sup>ème</sup> un salarié de la direction commerciale des ventes de bois pour l'œnologie. A ce titre le montant facturé par la TONNELLERIE RADOUX à la Société SCIAGE DU BERRY s'élève respectivement à 115.012€, 43.685€, 75.698€ et 154.404€ au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020.

#### **2ème convention**

Objet de la convention : Convention de refacturation d'approvisionnement en Grumes de Sciage du Berry

Modalités et montants : La société TONNELLERIE RADOUX et la société SCIAGE DU BERRY ont conclu une convention de refacturation d'approvisionnement en grumes le 1<sup>er</sup> janvier 2009. Le 1<sup>er</sup> mai 2014, les parties ont mis fin au contrat d'approvisionnement de grumes signé le 1er janvier 2009.

#### **3ème convention**

Objet de la convention : Convention de refacturation d'approvisionnement en Grumes de Sciage du Berry

Modalités et montants : La société TONNELLERIE RADOUX et la société SCIAGE DU BERRY ont conclu une convention de refacturation d'approvisionnement en grumes le 1<sup>er</sup> mai 2014. Le montant facturé au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020 à la société SCIAGE DU BERRY s'élève à 121.232€.

#### **4<sup>ème</sup> convention**

Objet de la convention : Convention de fournitures et prestations de services avec la société SCIAGE DU BERRY

Modalités et montants : La société SCIAGE DU BERRY et la Société TONNELLERIE RADOUX ont conclu, à compter du 1<sup>er</sup> avril 2011, une convention de prestations de services, notamment, en matières d'assistance et conseil technique et commercial. Le montant facturé par la société TONNELLERIE RADOUX à la société SCIAGE DU BERRY au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020 s'élève à 158 000€ H.T.

### **5<sup>ème</sup> convention**

Objet de la convention : Convention de fournitures et prestations de services avec la société SCIAGE DU BERRY

Modalités et montants : La société SCIAGE DU BERRY et la Société TONNELLERIE RADOUX ont conclu, à compter du 1<sup>er</sup> mai 2013, une convention de prestations de services en matière d'Assistance et Conseils dans les domaines suivants : financier, administratif, industriel, achat & logistique et OHSE. A ce titre, le montant-facturé par la société TONNELLERIE RADOUX à la société SCIAGE DU BERRY au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020 s'élève à 118.400€ H.T.

### **6<sup>ème</sup> convention**

Objet de la convention : Convention de d'animation et prestations de services avec la société TONNELLERIE FRANÇOIS FRERES

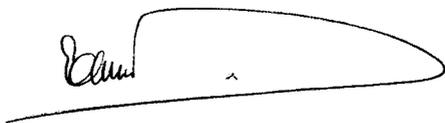
Modalités et montants : La société TONNELLERIE RADOUX et la Société TONNELLERIE FRANCOIS FRERES ont conclu, à compter du 1<sup>er</sup> mai 2013, une convention d'animation et de prestations de services en matière d'Assistance et Conseils en terme de politique groupe et de stratégie de l'entreprise. Le 31 octobre 2014, les parties ont mis fin au contrat d'animation et prestation de services signé le 1er mai 2013.

### **7<sup>ème</sup> convention**

Objet de la convention : Convention de location d'un ensemble immobilier

Modalités et montants : Aux termes d'un bail commercial en date du 27 aout 2014, la société TONNELLERIE RADOUX loue à la société LA DEMIGNIERE une partie d'un ensemble immobilier situé à Bordeaux (33000) 28, rue Condillac, à compter du 1er aout 2014. A ce titre, le montant facturé par LA DEMIGNIERE à la TONNELLERIE RADOUX s'élève à 50.721€HT au titre de l'exercice clos le 30 avril 2020.

J'espère que ces différentes propositions recevront votre agrément et que vous voudrez bien prendre les décisions correspondantes.



Le Président (à la date de clôture de l'exercice)

Tonnellerie François Frères représentée par Jérôme François