

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 18/11/2022 sous le numéro de dépôt 6603



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

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 18/11/2022 le dépôt, enregistré sous le numéro 2022/6603, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 30/04/2022

Récépissé délivré le 18/11/2022

Le greffier

Maître Marc BINNIÉ



18/11/2022
2000 B 93
TONNELLERIE RADOUX 2003

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 27 OCTOBRE 2022**

L'an deux mil vingt deux
Le 27 octobre à 11 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 11 octobre 2022.

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.

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 2022, ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

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

Le compte de résultat, le bilan et l'annexe, le rapport de gestion du Président, le rapport du Commissaire 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 CSE 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 CSE,
- La copie de la lettre de convocation envoyée en LRAR au Commissaire 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 2022,
- Le rapport de gestion du Président,
- Le rapport général du Commissaire aux Comptes,
- Le texte des projets de décisions.

Puis, lecture est donnée du rapport du Président et du rapport du Commissaire 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 2022 ;
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 du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice clos le 30 avril 2022, 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 31 187 € au titre de cet exercice, assorti d'un impôt de 8 265 €.

DEUXIÈME 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 2022.

Il prend acte de ce que le Commissaire aux Comptes a établi dans son rapport, conformément à la loi.

F



TROISIÈME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2022 qui s'élève à la somme de 2.975.130 € de la manière suivante :

- En autres réserves, la somme de 2.975.130 €

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
30/04/2019	0				
30/04/2020	0				
30/04/2021	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^{ème} 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^{er} juillet 2006, du 1^{er} janvier 2008, du 1^{er} avril 2011 et du 5 mai 2014. La 1^{ère} concerne un salarié de la direction Merranderie, la 2^{nde} un salarié de l'administration des ventes de bois pour l'œnologie, la 3^{ème} un ingénieur R&D Bois pour l'œnologie et la 4^{ème} 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 114.269€, 44.870€, 82.499€ et 152.013€ au titre de l'exercice clos le 30 avril 2022.

2^{ème} 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^{er} janvier 2009. Le 1^{er} mai

VF



2014, les parties ont mis fin au contrat d'approvisionnement de grumes signé le 1er janvier 2009.

3^{ème} 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^{er} mai 2014. Le montant facturé au titre de l'exercice clos le 30 avril 2022 à la société SCIAGE DU BERRY s'élève à 103.999€.

4^{ème} 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^{er} 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 2022 s'élève à 158 000€ H.T.

5^{ème} 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^{er} 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 2022 s'élève à 118.400€ HT.

6^{ème} 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^{er} mai 2013, une convention d'animation et de prestations de services en matière d'Assistance et Conseils en termes 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^{ème} 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 58.318€HT au titre de l'exercice clos le 30 avril 2022.

CINQUIÈME DECISION

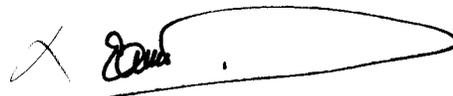
L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer tout dépôt et accomplir toute formalité afférente aux décisions ci-dessus.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 12h.

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



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 2022

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 2022, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la société durant l'exercice écoulé.

1) Activité

Après une année 2020-21 marquée par la crise sanitaire mondiale et les incendies de l'été 2020 en Californie, marché majeur pour les fûts, la tonnellerie Radoux retrouve un niveau normal d'activité.

Au cours de l'exercice de 12 mois clos le 30 avril 2022, la société a enregistré un chiffre d'affaires de 21.889.859€ en augmentation vs n-1 (19.200.946€ réalisés sur l'exercice précédent).

L'activité principale de la société - production/vente de fûts - a généré un chiffre d'affaires de 19.746.586 €, représentant environ 90 % du chiffre d'affaires total.

Le résultat d'exploitation ressort à 3.850.681 €, soit 17.6% du chiffre d'affaires, en recul de 0,6 point par rapport à l'exercice précédent.

Au total le résultat financier s'établit à 77.133 €, principalement constitué du versement de reliquat de dividendes dus, suite à la liquidation de la filiale Sud-Africaine.

En conséquence, le résultat courant avant impôt s'élève à 3.927.814€ contre 3.436.836€ l'an dernier.

Le résultat exceptionnel ressort à 528.594€ principalement constitué du résultat de liquidation des filiales étrangères.

La participation des salariés aux résultats de l'entreprise s'établit au 30 avril 2022 à 637.028€, contre 551.400€ au 30 avril 2021.





L'impôt sur les bénéficiaires supporté par la société au cours de l'exercice écoulé s'élève à 844.251€, contre 963.153€ pour l'exercice précédent.

Le résultat net de l'exercice s'élève ainsi à 2.975.130€, soit 13.6 % du chiffre d'affaires, contre 2.470.338€ au 30 avril 2021.

Les investissements (hors financiers) ont atteint 463 809€ sur l'année, dédiés principalement à l'évolution ou au renouvellement de notre parc machines et à l'acquisition d'un bâtiment (+ terrain) à Mézières en Brenne.

Le stock de matières premières a augmenté, passant de 27.745.460€ à fin avril 2021 à 26.873.200€ à fin avril 2022. Le niveau de stock reste en adéquation avec le niveau d'activité.

L'endettement total (à moyen et court terme uniquement) baisse significativement sous l'effet de l'encaissement lié à la liquidation des filiales, l'évolution favorable du BFR et les résultats de l'entreprise. Son niveau est de 11.965.639€ à la clôture de l'exercice contre 17.098.658€ euros au 30 avril 2021.

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 schemes).

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 2022 du solde des dettes fournisseurs et des créances clients par date d'échéance.

ANNEXE 4-1 A L'ARTICLE A. 441-1-1

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 L1* : Factures reçues non réglées à la date de la clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 L1* : Factures émises non réglées à la date de la clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (Indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (Indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées	242					5	613					111
Montant total des factures concernées h.t.	1 764 152 €	0 €	4 128 €	0 €	1 605 €	5 733 €	6 126 956 €	462 634 €	128 225 €	85 067 €	159 043 €	834 969 €
Pourcentage du montant total des achats h.t. de l'exercice	15%	0%	0%	0%	0%	0%						
Pourcentage du chiffre d'affaires h.t. de l'exercice							28%	2%	1%	0%	1%	4%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues												11
Montant total des factures exclues												37 605 €
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	<input type="checkbox"/> Délais contractuels : (préciser) <input type="checkbox"/> Délais légaux : Transporteurs 30 jours net, autres 30 jours FDM le 15						<input type="checkbox"/> Délais contractuels : (préciser) <input type="checkbox"/> Délais légaux : France, délai LME.					



2) Evénements postérieurs à la clôture

Aucun évènement significatif n'est intervenu depuis le 30 avril 2022.

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 2022.

a/ Présentation des comptes

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 avril 2022 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 euros)

	30.04.2022 (12 mois)	30.04.2021 (12 mois)
ACTIF IMMOBILISE		
- Immobilisations incorporelles	100.505	103.770
- Immobilisations corporelles	2.706.555	2.562.597
- Immobilisations financières	3.386.043	4.907.869
ACTIF CIRCULANT		
- Stocks	29.694.351	30.007.179
- Avances et acomptes versés/commandes	20.258	91
- Créances	7.258.789	7.522.936
- Disponibilités	89.199	551.590
- Charges constatées d'avance	50.479	49.223
REGULARISATION		
- Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-
- Ecart de conversion actif	8.739	1.584
TOTAL	43.314.918	45.706.839

W



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

	30.04.2022 (12 mois)	30.04.2021 (12 mois)
CAPITAUX PROPRES	30.922.647	28.089.581
AUTRES FONDS PROPRES	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	397.549	508.812
DETTES	11.965.639	17.098.658
REGULARISATION	29.083	9.788
TOTAL	43.314.918	45.706.839

➤ **Examen du compte de résultat**

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

	30.04.2022 (12 mois)	30.04.2021 (12 mois)
. Produits d'exploitation	25.558.671	19.933.299
. Charges d'exploitation	19.707.990	16.437.513
. Résultat d'exploitation	3.850.681	3.495.786
. Résultat financier	77.133	(58.951)
. Résultat exceptionnel	528.594	548.056
. Participation des salariés	637.028	551.400
. Impôts sur les bénéfices	844.251	963.153
. Résultat comptable	2.975.130	2.470.338

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.

WF



4) Perspectives d'avenir

Dans un contexte inflationniste brutal et peu lisible, la tonnellerie Radoux, (*qui a retrouvé en 2021-22 un niveau d'activité « d'avant Covid »*) anticipe pour l'année 2022-23 une progression de chiffre d'affaires d'environ 10%, constituée d'un mixte de croissance d'activité et d'augmentations tarifaires inévitables.

L'activité du 1er trimestre 2022/23, est supérieure à celle prévue au budget et à celle enregistrée au cours du premier trimestre 2021/22. Néanmoins, ce premier trimestre n'est pas représentatif de l'activité annuelle de la société.

5) Activité en matière de recherche et développement

En 2021-2022, la tonnellerie Radoux a abouti ses travaux de développement expérimental sur le chêne américain Quercus Alba afin de mieux répondre aux exigences des vins riches en alcool qui sont amenés à y être élevés. De plus, le travail spécifique sur les chauffes à basse Température a abouti positivement sur les origines chêne de l'est et chênes français en ciblant des matrices de vins de maturité moyenne, et une nouvelle gamme de produit est en cours de lancement. Par ailleurs, des plans d'expériences permettant d'apporter tension et fraîcheur à des vins de plus en plus mûrs et riches en alcool se poursuivent sur toutes les gammes de bois et une campagne d'essais sur des sites clients français est lancée. En parallèle, des études d'adaptation des sélections de bois et des chauffes aux spécificités des vins américains a été initié avec un consultant spécialiste de ce marché. Enfin, une innovation majeure concernant l'élevage en gros contenants de bois de chêne va être présentée au prochain Vinitech.

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 2022 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 BRENNE, 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 2022, réalisé un chiffre d'affaires de 10.596.659 euros et enregistré un bénéfice de 1.856.659 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, au cours de l'exercice clos le 30 avril 2022, réalisé un chiffre d'affaires de 6.748.043 USD et enregistré une perte de 298.376 USD.

W



- 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, au cours de l'exercice clos le 30 avril 2022, réalisé un chiffre d'affaires de 912.731 AUD et enregistré une perte de 57.027 AUD.

- TONNELLERIE GAUTHIER, société par actions simplifiée au capital de 190 000 euros, dont le siège social est 20 rue de la Gare –18510 MENETOU SALON, immatriculée au RCS de BOURGES sous le numéro 449 335 884, détenue directement à 80 %. Cette dernière a, au cours de l'exercice clos le 30 avril 2022, réalisé un chiffre d'affaires de 876.031 euros et enregistré un bénéfice de 76.091 euros.

- BERNANRD GAUTHIER MERRANDIER, société par actions simplifiée au capital de 4 000 euros, dont le siège social est 56 route de Bourges –18380 MERY-ES-BOIS, immatriculée au RCS de BOURGES sous le numéro 481 090 181, détenue directement à 80 %. Cette dernière a, au cours de l'exercice clos le 30 avril 2022, réalisé un chiffre d'affaires de 2.348.933 euros et enregistré un bénéfice de 218.140 euros.

6) Affectation du résultat

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice net comptable de 2.975.130€ que je vous propose d'affecter de la manière suivante :

- En autres réserves, la somme de 2.975.130 €

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
30/04/2019	0				
30/04/2020	0				
30/04/2021	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 31 187 euros au titre de cet exercice, et sont assorties d'un impôt de 8 265 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 :

1^{ème} 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^{er} juillet 2006, du 1^{er} janvier 2008, du 1^{er} avril 2011 et du 5 mai 2014. La 1^{ère} concerne un salarié de la direction Merranderie, la 2nde un salarié de l'administration des ventes de bois pour l'œnologie, la 3^{ème} un ingénieur R&D Bois pour l'œnologie et la 4^{ème} 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 114.269€, 44.870€, 82.499€ et 152.013€ au titre de l'exercice clos le 30 avril 2022.

2^{ème} 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^{er} janvier 2009. Le 1^{er} mai 2014, les parties ont mis fin au contrat d'approvisionnement de grumes signé le 1^{er} janvier 2009.

3^{ème} 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^{er} mai 2014. Le montant facturé au titre de l'exercice clos le 30 avril 2022 à la société SCIAGE DU BERRY s'élève à 103.999€.

4^{ème} 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^{er} avril 2011, une convention de prestations de services, notamment, en atières d'assistance et conseil technique et commercial. Le montant facturé par la

W



société TONNELLERIE RADOUX à la société SCIAGE DU BERRY au titre de l'exercice clos le 30 avril 2022 s'élève à 158 000€ H.T.

5^{ème} 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^{er} 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 2022 s'élève à 118.400€ HT.

6^{ème} convention

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

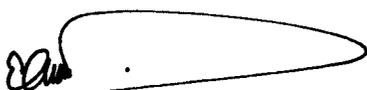
Modalités et montants : La société TONNELLERIE RADOUX et la Société TONNELLERIE FRANCOIS FRERES ont conclu, à compter du 1^{er} mai 2013, une convention d'animation et de prestations de services en matière d'Assistance et Conseils en termes de politique groupe et de stratégie de l'entreprise. Le 31 octobre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

7^{ème} 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 58.318€HT au titre de l'exercice clos le 30 avril 2022.

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

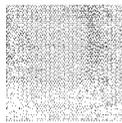


Le Président (à la date de clôture de l'exercice)

Tonnellerie François Frères représentée par Jérôme François

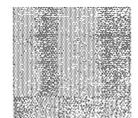
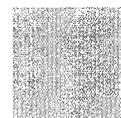
SAS TONNELLERIE RADOUX
10, AVENUE FAIDHERBE
17503 JONZAC CEDEX
05 46 48 00 65

*Copie certifiée
Conforme*
[Signature]



Etats Comptables et Fiscaux

30/04/2022



Téléphone :

Bilan Actif

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/04/2022	Net (N-1) 30/04/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	1 690	1 690		
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	344 501	243 996	100 505	103 770
Fonds commercial	99 092	99 092	(0)	(0)
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	445 283	344 778	100 505	103 770
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	601 706	311 000	290 706	270 762
Constructions	3 071 982	1 801 060	1 270 923	1 192 013
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 127 726	2 200 329	927 397	933 552
Autres immobilisations corporelles	475 513	418 725	56 788	85 565
Immobilisations en cours	160 741		160 741	80 705
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	7 437 668	4 731 113	2 706 555	2 562 597
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 386 043		3 386 043	4 907 869
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	3 386 043		3 386 043	4 907 869
ACTIF IMMOBILISÉ	11 268 993	5 075 891	6 193 102	7 574 236
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	26 873 200	69 023	26 804 177	27 660 472
Stocks d'en-cours de production de biens	1 664 056	87 273	1 576 783	1 995 187
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 337 657	55 827	1 281 830	336 876
Stocks de marchandises	31 562		31 562	14 645
TOTAL stocks et en-cours :	29 906 474	212 123	29 694 351	30 007 179
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	20 258		20 258	91
Créances clients et comptes rattachés	7 194 070	37 609	7 156 462	6 833 005
Autres créances	102 327		102 327	689 931
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	7 316 656	37 609	7 279 047	7 523 027
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	89 199		89 199	551 590
Charges constatées d'avance	50 479		50 479	49 223
TOTAL disponibilités et divers :	139 679		139 679	600 813
ACTIF CIRCULANT	37 362 809	249 732	37 113 077	38 131 019
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	8 739		8 739	1 584
TOTAL GÉNÉRAL	48 640 541	5 325 623	43 314 918	45 706 839

Bilan Passif

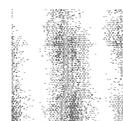
SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Net (N) 30/04/2022	Net (N-1) 30/04/2021
SITUATION NETTE		
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	25 839 381	23 369 043
Report à nouveau	3 529	3 529
Résultat de l'exercice	2 975 130	2 470 338
TOTAL situation nette :	30 742 709	27 767 579
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	30 179	56 046
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	149 759	265 956
CAPITAUX PROPRES	30 922 647	28 089 581
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	397 549	508 812
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	689	1 171
Emprunts et dettes financières divers	6 088 178	12 373 301
TOTAL dettes financières :	6 088 867	12 374 472
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	379 429	107 134
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 197 879	2 390 853
Dettes fiscales et sociales	2 174 263	2 104 940
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 413	48 650
Autres dettes	89 788	72 608
TOTAL dettes diverses :	5 497 343	4 617 052
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	11 965 639	17 098 658
Ecarts de conversion passif	29 083	9 788
TOTAL GÉNÉRAL	43 314 918	45 706 839

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/04/2022	Net (N-1) 30/04/2021
Ventes de marchandises	330 842	255 385	586 227	453 233
Production vendue de biens	6 732 534	14 490 531	21 223 066	18 705 834
Production vendue de services	33 388	47 179	80 566	41 878
Chiffres d'affaires nets	7 096 764	14 793 096	21 889 859	19 200 946
Production stockée			627 782	(339 301)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 040 981	1 071 563
Autres produits			49	91
PRODUITS D'EXPLOITATION			23 558 671	19 933 299
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			486 129	513 930
Variation de stock de marchandises			(16 917)	6 777
Achats de matières premières et autres approvisionnement			9 668 807	8 627 300
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			872 260	(275 821)
Autres achats et charges externes			3 713 900	2 627 751
TOTAL charges externes :			14 724 179	11 499 937
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			204 016	386 415
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 807 990	2 719 929
Charges sociales			1 380 398	1 314 185
TOTAL charges de personnel :			4 188 388	4 034 114
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			327 647	334 342
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			212 123	133 182
Dotations aux provisions pour risques et charges			15 252	19 132
TOTAL dotations d'exploitation :			555 022	486 656
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			36 386	30 393
CHARGES D'EXPLOITATION			19 707 990	16 437 513
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 850 681	3 495 786

Compte de Résultat (Seconde Partie)

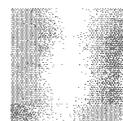
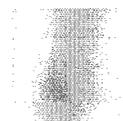
SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Net (N) 30/04/2022	Net (N-1) 30/04/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 850 681	3 495 786
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	70 064	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 538	15 719
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 584	2 451
Différences positives de change	42 817	26 590
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	117 002	44 760
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	8 739	1 584
Intérêts et charges assimilées	10 352	15 512
Différences négatives de change	20 778	86 615
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	39 869	103 710
RÉSULTAT FINANCIER	77 133	(58 951)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 927 814	3 436 835
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	54 706	36 818
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 803 500	4 338
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 223 839	531 241
	3 082 045	572 397
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 624	11 241
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 543 827	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		13 100
	2 553 451	24 341
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	528 594	548 056
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	637 028	551 400
Impôts sur les bénéfices	844 251	963 153
TOTAL DES PRODUITS	26 757 719	20 550 456
TOTAL DES CHARGES	23 782 589	18 080 118
BÉNÉFICE OU PERTE	2 975 130	2 470 338

Détail des comptes



Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22
Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/04/2022	Net N-1 30/04/2021	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
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	344 501,31	243 996,18	100 505,13	103 769,81	-3 264,68	-3,15
205000 CONCESSIONS BREVETS M	344 501,31		344 501,31	347 944,37	-3 443,06	-0,99
280500 AMORT.CONCESSIONS BRE		243 996,18	-243 996,18	-244 174,56	178,38	0,07
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		
Immobilisations corporelles						
Terrains	601 705,67	310 999,54	290 706,13	270 762,46	19 943,67	7,37
211000 TERRAINS	244 072,28		244 072,28	216 072,28	28 000,00	12,96
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		310 999,54	-310 999,54	-302 943,21	-8 056,33	-2,66
Constructions	3 071 982,19	1 801 059,64	1 270 922,55	1 192 013,12	78 909,43	6,62
213000 CONSTRUCTION	1 883 205,84		1 883 205,84	1 702 872,51	180 333,33	10,59
213500 INSTAL.AGENCT AMENAGT	1 188 776,35		1 188 776,35	1 186 729,85	2 046,50	0,17
281300 AMORT CONSTRUCTION		976 829,25	-976 829,25	-917 263,20	-59 566,05	-6,49
281350 AMORT AAI CONSTRUCTION		824 230,39	-824 230,39	-780 326,04	-43 904,35	-5,63
Inst. tech., matériel et out. industriels	3 127 726,02	2 200 329,43	927 396,59	933 551,96	-6 155,37	-0,66
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	3 127 726,02		3 127 726,02	3 014 970,31	112 755,71	3,74
281540 AMORT MATERIEL INDUSTRI		2 200 329,43	-2 200 329,43	-2 081 418,35	-118 911,08	-5,71
Autres immobilisations corporelles	475 512,75	418 724,56	56 788,19	85 564,91	-28 776,72	-33,63
218100 INSTALL.AMENAGT.AGENC.D	60 623,48		60 623,48	60 623,48		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	180 196,59		180 196,59	192 097,59	-11 901,00	-6,20
218300 MATERIEL BUREAU INFORM	217 382,03		217 382,03	224 957,79	-7 575,76	-3,37
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		158 491,19	-158 491,19	-148 385,46	-10 105,73	-6,81
281830 AMORT MAT.BUREAU INFOR		182 299,24	-182 299,24	-183 105,01	805,77	0,44
281890 AMORT AUTRES IMMO.COR		17 310,65	-17 310,65	-17 310,65		
Immobilisations en cours	160 741,09		160 741,09	80 704,93	80 036,16	99,17
231221 BASSIN DE RETENTION	1 150,00		1 150,00	1 150,00		
231226 SCANNERS PORTATIFS ATEL	4 050,00		4 050,00	4 050,00		
231227 PANEL PC FINITION				3 320,00	-3 320,00	-100,00
231229 GOUJONNEUSES				40 974,53	-40 974,53	-100,00
231230 PRESSE A CERCLER				31 210,40	-31 210,40	-100,00
231233 EXTENSION HANGAR STOC	144 128,04		144 128,04		144 128,04	
231235 SYSTEME DELUGE CHAUFFE	11 413,05		11 413,05		11 413,05	
Immobilisations financières						
Autres participations	3 386 042,54		3 386 042,54	4 907 869,07	-1 521 826,53	-31,01
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	-100,00
261050 TITRES VICTORIA				1 093 826,53	-1 093 826,53	-100,00
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		
261080 TITRES TONNELLERIE GAU	1 452 000,00		1 452 000,00	1 452 000,00		
261090 TITRES MERRANDERIE GAU	1 388 000,00		1 388 000,00	1 388 000,00		
296100 PROVISION TITRES DE PART				-1 022 000,00	1 022 000,00	100,00
TOTAL (II)	11 268 993,10	5 075 890,90	6 193 102,20	7 574 236,24	-1 381 134,04	-18,23
ACTIF CIRCULANT						

Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 30/04/2022	Net N-1 30/04/2021	Variation En valeur	En %
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	26 873 199,89	69 023,00	26 804 176,89	27 660 471,73	-856 294,84	-3,10
310000 MATIERES PREMIERES	26 551 220,17		26 551 220,17	27 459 777,90	-908 557,73	-3,31
321000 STOCK MATIERE CONSOMM	321 979,72		321 979,72	285 681,83	36 297,89	12,71
391000 PROVISION/STOCK MATIERE		66 124,00	-66 124,00	-82 089,00	15 965,00	19,45
392000 PROVISION/STOCK CONSO		2 899,00	-2 899,00	-2 899,00		
En cours de production de biens	1 664 056,10	87 273,00	1 576 783,10	1 995 186,78	-418 403,68	-20,97
331000 STOCK PRODUITS EN COURS	1 664 056,10		1 664 056,10	1 995 186,78	-331 130,68	-16,60
393000 PROVISION/EN COURS DE P		87 273,00	-87 273,00		-87 273,00	
Produits intermédiaires et finis	1 337 656,77	55 827,00	1 281 829,77	336 875,66	944 954,11	280,51
355000 STOCK PRODUITS FINIS	1 337 656,77		1 337 656,77	378 743,66	958 913,11	253,18
395000 PROVISION/PRODUITS FINIS		55 827,00	-55 827,00	-41 868,00	-13 959,00	-33,34
Marchandises	31 561,65		31 561,65	14 644,65	16 917,00	115,52
371000 STOCK MARCHANDISES	31 561,65		31 561,65	14 644,65	16 917,00	115,52
Avances et acptes versés sur cdes	20 258,47		20 258,47	91,00	20 167,47	22162,05
409100 FOURNISSEURS AVANCE ET	20 258,47		20 258,47	91,00	20 167,47	22162,05
Créances						
Clients et comptes rattachés	7 194 070,49	37 608,91	7 156 461,58	6 833 004,77	323 456,81	4,73
411000 Clients	4 530 128,99		4 530 128,99	3 937 182,76	592 946,23	15,06
411200 CLIENTS IG	2 622 808,06		2 622 808,06	2 891 877,94	-269 069,88	-9,30
416000 CLIENTS DOUTEUX	41 133,44		41 133,44	49 640,69	-8 507,25	-17,14
491000 PROVISION DEP.CPTES CLI		37 608,91	-37 608,91	-45 696,62	8 087,71	17,70
Autres créances	102 326,91		102 326,91	689 930,93	-587 604,02	-85,17
401300 FOURNISSEUR NOTE DE FR				4 830,39	-4 830,39	-100,00
437800 MEDECINE DU TRAVAIL	3 798,32		3 798,32	3 784,52	13,80	0,36
440000 ETAT ET AUTRES COLLECTIV	2 856,00		2 856,00	179 373,00	-176 517,00	-98,41
443000 OPERATION PARTICULIERE				5 884,80	-5 884,80	-100,00
445628 TVA DEDUCTIBLE/IMMOB/EN	646,11		646,11	8 089,05	-7 442,94	-92,01
445668 TVA DEDUCTIBLE/ABS s/ENC	24 844,76		24 844,76	22 108,37	2 736,39	12,38
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	27 801,00		27 801,00		27 801,00	
445710 TVA COLLECTEE	1,47		1,47		1,47	
445860 TVA S/FACTURES NON PAR	37 482,00		37 482,00	28 854,00	8 628,00	29,90
448620 TAXE APPRENTISSAGE A PA				3 911,26	-3 911,26	-100,00
448630 FORMATION PROFESSIONN				7 795,54	-7 795,54	-100,00
451590 COMPTE COURANT GAUTHI				425 300,00	-425 300,00	-100,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR DIC.	4 897,25		4 897,25		4 897,25	
Divers						
Disponibilités	89 199,38		89 199,38	551 589,91	-462 390,53	-83,83
512200 SOCIETE GENERALE	1 503,79		1 503,79	230 604,97	-229 101,18	-99,35
512500 SOCIETE GENERALE USD	87 685,59		87 685,59	320 974,94	-233 289,35	-72,68
531000 CAISSE EN EUROS	10,00		10,00	10,00		
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	50 479,41		50 479,41	49 223,37	1 256,04	2,55
486000 CHARGES CONSTATEES D'A	8 642,41		8 642,41	8 747,37	-104,96	-1,20
486007 ABONNEMENT LOYER ADMI	874,00		874,00	594,00	280,00	47,14
486013 ABON.MAINTENANCE MAT.B	2 847,00		2 847,00	2 712,00	135,00	4,98
486014 ABONNEMENT ASSURANCE	413,00		413,00	403,00	10,00	2,48
486016 ABONNEMENT LOYER INFO	2 748,00		2 748,00	3 115,00	-367,00	-11,78
486017 ABONNEMENT MAINTENAN	34 955,00		34 955,00	33 652,00	1 303,00	3,87
TOTAL (III)	37 362 809,07	249 731,91	37 113 077,16	38 131 018,80	-1 017 941,64	-2,67
Ecarts de conversion actif (VI)	8 738,74		8 738,74	1 583,66	7 155,08	451,81
476000 DIFFERENCE CONVERSION	8 738,74		8 738,74	1 583,66	7 155,08	451,81
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	48 640 540,91	5 325 622,81	43 314 918,10	45 706 838,70	-2 391 920,60	-5,23

Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (2051)

	Net 30/04/2022	Net N-1 30/04/2021	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
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	25 839 381,09	23 369 042,70	2 470 338,39	10,57
106800 AUTRES RESERVES	25 839 381,09	23 369 042,70	2 470 338,39	10,57
Report à nouveau	3 529,23	3 529,23	0,00	
110000 REPORT A NOUVEAU	3 529,23	3 529,23		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 975 129,61	2 470 338,39	504 791,22	20,43
Subventions d'investissement	30 179,00	56 046,00	-25 867,00	-46,15
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	74 451,00	94 635,00	-20 184,00	-21,33
139100 SUBVENT.EQUIPT-AMORTISSEMENT	-44 272,00	-38 589,00	-5 683,00	-14,73
Provisions réglementées	149 759,45	265 956,13	-116 196,68	-43,69
143100 PROVISION HAUSSE DE PRIX	44 633,00	126 958,00	-82 325,00	-64,84
145000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	105 126,45	138 998,13	-33 871,68	-24,37
TOTAL (I)	30 922 647,23	28 089 581,30	2 833 065,93	10,09
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	90 698,74	105 891,67	-15 192,93	-14,35
151500 PROVISION POUR RISQUES CHANGE	8 738,74	1 583,67	7 155,07	451,80
151600 PROVISION POUR LITIGE	51 252,00	60 500,00	-9 248,00	-15,29
151800 PROVISION POUR AUTRES RISQUES	30 708,00	43 808,00	-13 100,00	-29,90
Provisions pour charges	306 850,00	402 920,00	-96 070,00	-23,84
153000 PROVISION POUR RETRAITE	306 850,00	402 920,00	-96 070,00	-23,84
TOTAL (III)	397 548,74	508 811,67	-111 262,93	-21,87
DETTES				
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	688,75	1 170,94	-482,19	-41,18
518600 INTERETS COURUS A PAYER	688,75	1 170,94	-482,19	-41,18
Emprunts et dettes financières divers	6 088 177,80	12 373 300,61	-6 285 122,81	-50,80
451520 COMPTE COURANT FRANCOIS	6 088 177,80	11 076 100,61	-4 987 922,81	-45,03
451570 COMPTE COURANT VICTORIA		1 297 200,00	-1 297 200,00	-100,00
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	379 429,12	107 134,30	272 294,82	254,16
419100 CLIENTS AVANCE ET ACOMPTE	379 429,12	107 134,30	272 294,82	254,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 197 879,40	2 390 853,40	807 026,00	33,75
401000 FOURNISSEURS	868 218,39	393 371,61	474 846,78	120,71
401100 Fournisseurs DASD2	19 856,43	55 033,51	-35 177,08	-63,92
401200 FOURNISSEURS INTRAGROUPE	998 541,01	973 843,15	24 697,86	2,54
408200 FOURN.FACTURES NON PARV.IG	27 054,00	12 630,00	14 424,00	114,20
408300 FOURNISSEURS FNP	1 284 209,57	955 975,13	328 234,44	34,34
Dettes fiscales et sociales	2 174 262,99	2 104 940,37	69 322,62	3,29
422000 COMITE D'ENTREPRISE	1 580,09	1 031,75	548,34	53,15
428200 DETTES PROVISION CONGES PAYES	324 008,06	308 342,16	15 665,90	5,08
428400 DETTE PRV.PARTICIPATION SALARI	378 687,06	338 403,00	40 284,06	11,90
428410 PROV.INTERESSEMENT SALARIE	258 341,00	212 997,00	45 344,00	21,29
428610 PROVISION PRIMES A PAYER	375 941,96	372 612,53	3 329,43	0,89
428810 MENSUALISATION 35H	127 879,94	108 830,45	19 049,49	17,50
431000 SECURITE SOCIALE	105 152,01	88 507,41	16 644,60	18,81
437200 CAISSE RETRAITE TA	29 184,91	22 501,23	6 683,68	29,70
437500 CONSEIL D'ENTREPRISE	2 535,73	2 117,90	417,83	19,73
437700 VERSPIEREN PREVOYANCE-MUTUELLE	55 821,44	52 081,07	3 740,37	7,18

Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif (2051)				
	Net 30/04/2022	Net N-1 30/04/2021	Variation	
			En valeur	En %
438200 CHARGES SOCIALES/CP	145 803,62	138 754,04	7 049,58	5,08
438610 CHARGES SOCIALES/PRIMES	158 966,29	163 936,52	-4 970,23	-3,03
438700 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	345,53	313,80	31,73	10,11
438810 CHARGES SOCIALES/35H	57 546,23	48 973,72	8 572,51	17,50
441900 AVANCES SUR SUBVENTIONS	40 000,00	29 522,13	10 477,87	35,49
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (I.R)	12 227,60	10 732,44	1 495,16	13,93
445500 TVA A DECAISSER		59 006,00	-59 006,00	-100,00
445620 TVA DEDUCTIBLE/IMMOBILISATIONS	0,14		0,14	
445660 TVA DEDUCTIBLE/ABS	0,35		0,35	
447000 AUTRES IMPOTS TAXES		6 551,00	-6 551,00	-100,00
448200 CHARGES FISCALES/CONGES PAYES	8 845,43	8 417,80	427,63	5,08
448600 CHARGES FISCALES/PRIMES	8 195,83	8 324,04	-128,21	-1,54
448620 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	785,97		785,97	
448640 EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	16 060,22	15 344,50	715,72	4,66
448650 CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDA	6 000,00	3 289,00	2 711,00	82,43
448660 TAXE PROFESSIONNELLE A PAYER	40 293,50	58 360,00	-18 066,50	-30,96
448670 TAXE FONCIERE A PAYER	15 375,00	41 410,00	-26 035,00	-62,87
448680 TVTS A PAYER	1 195,00	1 610,00	-415,00	-25,78
448810 CHARGES FISCALES/ANNUALISATION	3 490,08	2 970,88	519,20	17,48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 412,94	48 649,76	-13 236,82	-27,21
404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	35 412,94	47 298,87	-11 885,93	-25,13
404200 FOURNISSEURS D'IMMO. IG		1 350,89	-1 350,89	-100,00
Autres dettes	89 788,07	72 608,38	17 179,69	23,66
468601 ABONNEMENT EAU	332,00	1 495,00	-1 163,00	-77,79
468602 ABONNEMENT GAZ ELECTRICITE ADM	1 604,00	1 188,00	416,00	35,02
468606 ABONNEMENT HONORAIRES	57 600,13	46 862,00	10 738,13	22,91
468610 ABONNEMENT RC ENTREPRISE	9 897,00	5 965,00	3 932,00	65,92
468621 ABONNEMENT ASSUR.M/SES TPTEES	8 296,00	8 218,00	78,00	0,95
468630 ABONNEMENT GAZ ELECTRICITE PAR	2 763,00	2 046,00	717,00	35,04
468641 ABONNEMENTELECTRICITE FUTS	4 546,00	3 366,00	1 180,00	35,06
468664 ABONNEMENT ASSURANCE INSOLVABI	4 749,94	3 468,38	1 281,56	36,95
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	11 965 639,07	17 098 657,76	-5 133 018,69	-30,02
Ecarts de conversion passif (V)	29 083,06	9 787,97	19 295,09	197,13
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	43 314 918,10	45 706 838,70	-2 391 920,60	-5,23

Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	30/04/2022	30/04/2021	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	586 227,39	453 233,18	132 994,21	29,34
707100 VENTES DE MARCHANDISES EXO	80 126,02		80 126,02	
707101 VENTES DE MARCHANDISES FRA	250 716,07	138 388,00	112 328,07	81,17
707102 VENTES DE MARCHANDISES CEE	34 038,30	85 531,00	-51 492,70	-60,20
707103 VENTES DE MARCHANDISES EXP	221 347,00	229 314,18	-7 967,18	-3,47
Production vendue de biens	21 223 065,53	18 705 834,30	2 517 231,23	13,46
701110 VENTE PRODUITS FINIS FO EXO		18 600,00	-18 600,00	-100,00
701111 VENTE PRODUITS FINIS FO FRA	4 511 780,11	4 946 689,16	-434 909,05	-8,79
701112 VENTE PRODUITS FINIS FO CEE	4 207 402,96	3 098 896,65	1 108 506,31	35,77
701113 VENTE PRODUITS FINIS FO EXP	3 734 231,55	3 012 871,25	721 360,30	23,94
701121 VENTE PRODUITS FINIS AO FRA	269 747,40	169 995,00	99 752,40	58,68
701122 VENTE PRODUITS FINIS AO CEE	1 865 569,90	1 679 391,75	186 178,15	11,09
701123 VENTE PRODUITS FINIS AO EXP	877 970,39	481 113,14	396 857,25	82,49
701131 VENTE PRODUITS FINIS EO FRA	102 690,00	156 005,28	-53 315,28	-34,18
701132 VENTE PRODUITS FINIS EO CEE	83 316,25	54 465,99	28 850,26	52,97
701133 VENTE PRODUITS FINIS EO EXP	132 891,00	15 710,00	117 181,00	745,90
701141 VENTE PRODUITS FINIS MIX FRA	1 001,40	1 260,00	-258,60	-20,52
701142 VENTE PRODUITS FINIS MIX CEE	261 161,00	269 488,65	-8 327,65	-3,09
701143 VENTE PRODUITS FINIS MIX EXP	12 833,65		12 833,65	
701151 VENTE PRODUITS FINIS BLEND FRA	1 450 165,98	1 374 708,96	75 457,02	5,49
701152 VENTE PRODUITS FINIS BLEND CEE	1 290 005,00	1 122 801,00	167 204,00	14,89
701153 VENTE PRODUITS FINIS BLEND EXP	614 560,50	573 669,00	40 891,50	7,13
701161 VENTE PRODUITS FINIS OMEGA FRA	325 874,16	303 771,03	22 103,13	7,28
701162 VENTE PRODUITS FINIS OMEGA CEE	410 028,00	397 643,00	12 385,00	3,11
701163 VENTE PRODUITS FINIS OMEGA EXP	683 570,46	542 059,69	141 510,77	26,11
702111 VENTE PRODUITS INTERM. FO FRA		860,00	-860,00	-100,00
702113 VENTE PRODUITS INTERM. FO EXP		260 397,69	-260 397,69	-100,00
702120 VENTE PRODUITS INTERM. AO EXO	33 280,73		33 280,73	
702121 VENTE PRODUITS INTERM. AO FRA	14 079,42	4 723,60	9 355,82	198,07
702123 VENTE PRODUITS INTERM. AO EXP	316 883,67	123 698,44	193 185,23	156,17
702131 VENTE PRODUITS INTERM. EO FRA		21 306,38	-21 306,38	-100,00
702133 VENTE PRODUITS INTERM. EO EXP		62 322,60	-62 322,60	-100,00
703100 VENTE PRODUITS RESIDUELS EXO	16 989,69	13 884,04	3 105,65	22,37
703101 VENTE PRODUITS RESIDUELS FR	6 925,20		6 925,20	
703103 VENTE PRODUITS RESIDUELS EXP	490,11		490,11	
709002 RRR ACCORDES CEE	-383,00	-498,00	115,00	23,09
Production vendue de services	80 566,30	41 878,44	38 687,86	92,38
706101 PRESTATIONS DE SERVICES FR	22 455,04	5 534,17	16 920,87	305,75
706102 PRESTATIONS DE SERVICES CEE	128,00	1 936,00	-1 808,00	-93,39
706202 COMMISSIONS/VENTES CEE	12 597,47	8 373,71	4 223,76	50,44
706203 COMMISSIONS/VENTES EXP	1 721,17		1 721,17	
708100 PORT ET FRAIS EXO	7 271,21		7 271,21	
708101 PORT ET FRAIS FRA	3 661,28	900,00	2 761,28	306,81
708102 PORT ET FRAIS CEE	4 651,13	8 450,35	-3 799,22	-44,96
708103 PORT ET FRAIS EXP	28 081,00	16 684,21	11 396,79	68,31
Chiffres d'affaires nets	21 889 859,22	19 200 945,92	2 688 913,30	14,00
Production stockée	627 782,43	-339 300,57	967 083,00	285,02
713310 VARIATION EN-COURS FO	-72 687,60	310 092,12	-382 779,72	-123,44
713311 VAR MO/STK EN-COURS FO	19 195,89	20 122,71	-926,82	-4,61
713312 VAR FG/STK EN-COURS FO	9 833,30	11 297,60	-1 464,30	-12,96
713320 VARIATION EN-COURS AO	-334 038,22	-597 568,45	263 530,23	44,10
713321 VAR MO/STK EN-COURS AO	3 388,10	-2 753,29	6 141,39	223,06
713322 VAR FG/STK EN-COURS AO	2 673,41	-2 443,28	5 116,69	209,42
713330 VARIATION EN-COURS EO	42 753,27	-6 138,58	48 891,85	796,47
713331 VAR MO/STK EN-COURS EO	-1 442,66	12,34	-1 455,00	-11790,92
713332 VAR FG/STK EN-COURS EO	-806,17	26,69	-832,86	-3120,49
713510 VARIATION STOCK PROD.FINIS FO	585 932,88	-23 112,08	609 044,96	2635,18
713518 VAR MO STOCK PROD.FINIS FO	76 483,63	-2 749,97	79 233,60	2881,25
713519 VAR FG STOCK PROD.FINIS FO	59 001,42	-2 038,03	61 039,45	2995,02
713520 VARIATION STOCK PROD. FINIS AO	103 211,35	-36 870,63	140 081,98	379,93
713528 VAR MO STOCK PROD.FINIS AO	16 674,63	-5 359,99	22 034,62	411,09
713529 VAR FG STOCK PROD.FINIS AO	13 242,41	-4 379,98	17 622,39	402,34
713530 VARIATION STOCK PROD.FINIS EO	80 244,04	1 958,24	78 285,80	3997,76
713538 VAR MO STOCK PROD.FINIS EO	13 656,76	341,73	13 315,03	3896,36
713539 VAR FG STOCK PROD.FINIS EO	10 465,99	262,28	10 203,71	3890,39

Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	30/04/2022	30/04/2021	En valeur	En %
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	1 040 980,65	1 071 562,96	-30 582,31	-2,85
781500 REPRISE/PROV.RISQUE EXPLOITATI	23 528,00		23 528,00	
781510 REP. PROVISION LITIGE CLIENTS	24 500,00		24 500,00	
781730 REPRISE PROVISIONS/STOCKS	126 856,00	177 601,00	-50 745,00	-28,57
781740 REPRISE PROVISIONS/CREANCES	8 087,71	29 001,71	-20 914,00	-72,11
791003 TRANSFERT ACHT ET CONSO.EXPOR		9 748,00	-9 748,00	-100,00
791101 TRANSFERT CHARGES ANALYSE 61 FRANCE	1 182,75	900,00	282,75	31,42
791102 TRANSFERT CHARGES ANALYSE 61 CEE	259,00		259,00	
791111 TRANSFERT CHARGES LOC VEH 6136 FRAN	13 678,47	14 695,46	-1 016,99	-6,92
791200 TRANSFERT MO CHARGES PERSONNEL 6411	4 944,44	1 877,78	3 066,66	163,31
791201 TRANSFERT MO CHARGES PERSONNEL 641	732 207,96	719 809,21	12 398,75	1,72
791203 TRANSFERT MO CHARGES PERSONNEL 641	22 500,00	20 625,00	1 875,00	9,09
791300 REMB ASS CHARGES PERSONNEL 6410	1 679,06	10 019,30	-8 340,24	-83,24
791310 REMBOURSEMENT ASSURANCE 6160		560,00	-560,00	-100,00
791400 TRANSFERT DE SALAIRE (UPC)	7 608,00	6 489,20	1 118,80	17,24
791410 REMBOURSEMENT CHOMAGE PARTIEL	1 073,34	30 420,18	-29 346,84	-96,47
791490 AVANTAGE EN NATURE	42 905,22	40 438,31	2 466,91	6,10
791501 TRANSFERT CHARGES DEPL ET RECEPT FR	25 103,74	7 327,53	17 776,21	242,59
791503 TRANSFERT CHARGES DEPL ET RECEPT EX	512,73	1 075,26	-562,53	-52,32
791521 TRANSFERT CHARGES TELECOM 6262 FRAN	4 354,23	975,02	3 379,21	346,58
Autres produits	49,11	91,09	-41,98	-46,09
758000 Produits divers gestion courante	49,11	91,09	-41,98	-46,09
Total des produits d'exploitation (I)	23 558 671,41	19 933 299,40	3 625 372,01	18,19
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	486 129,36	513 930,15	-27 800,79	-5,41
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	486 129,36	513 930,15	-27 800,79	-5,41
Variation de stock (marchandises)	-16 917,00	6 777,00	-23 694,00	-349,62
603700 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	-16 917,00	6 777,00	-23 694,00	-349,62
Achat mat. 1ère et autres appro.	9 668 807,17	8 627 299,56	1 041 507,61	12,07
601110 ACHATS STOCKES MP FO	6 307 375,89	5 926 371,62	381 004,27	6,43
601120 ACHATS STOCKES MP AO	796 050,25	1 268 082,12	-472 031,87	-37,22
601123 ACHATS STOCKES MP AO IMPORT(AUTOLI)	522 682,55		522 682,55	
601130 ACHATS STOCKES MP EO	147 014,01	163 541,56	-16 527,55	-10,11
601140 ACHATS STOCKES PLOTS AVIVES	483 561,70	276 080,94	207 480,76	75,15
602100 CONSOMMABLES QUINCAILLERIE	651 575,93	436 639,17	214 936,76	49,23
602110 CONSOMMABLES PRODUITS ET BOIS	244 361,27	195 896,40	48 464,87	24,74
602130 CONSOMMABLES TRAPPES ET ROBINE	139 180,86	50 097,22	89 083,64	177,82
602200 CONSOMMABLES OUTILLAGE	36 525,65	33 298,59	3 227,06	9,69
602600 CONSOMMABLES EMBALLAGES	134 877,82	80 748,35	54 129,47	67,03
608020 FRAIS ACCESSOIRES ACHATS AO		6 856,80	-6 856,80	-100,00
608110 TRANSPORT/ACHATS MP FO	7 637,55	26 530,81	-18 893,26	-71,21
608111 TRANSPORT INTERNE MP FO	47 086,70	52 448,27	-5 361,57	-10,22
608120 TRANSPORT/ACHAT MP AO	92 987,31	80 327,93	12 659,38	15,76
608121 TRANSPORT INTERNE MP AO	9 909,02		9 909,02	
608130 TRANSPORT/ACHAT MP EO	8 280,20	6 460,05	1 820,15	28,18
608140 TRANSPORT/ACHAT PLOTS	6 000,00	4 700,00	1 300,00	27,66
608210 TRANSPORT/AUTRES APPROVISIONNE	33 605,46	18 761,40	14 844,06	79,12
608400 TRANSPORT/SS TRAITANCE	95,00	458,33	-363,33	-79,27
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	872 259,84	-275 820,96	1 148 080,80	416,24
603110 VARIATION STOCKS MP FO	664 495,20	321 451,19	343 044,01	106,72
603120 VARIATION DE STOCKS MP AO	292 174,90	-466 288,37	758 463,27	162,66
603130 VARIATION DE STOCKS MP EO	139 935,57	-15 198,78	155 134,35	1020,70
603140 VARIATION DE STOCKS PLOTS	-188 047,94	-76 698,77	-111 349,17	-145,18
603200 VARIATION STOCKS AUTRES APPROV	-36 297,89	-39 086,23	2 788,34	7,13
Autres achats et charges externes	3 713 899,74	2 627 750,78	1 086 148,96	41,33
604200 ACHAT SS TRAITANCE REPARATION	19 740,93	6 043,20	13 697,73	226,66
604800 ACHAT SS TRAITANCE AUTRE FACON	22 812,82		22 812,82	
606110 EAU	4 867,17	4 459,75	407,42	9,14
606120 EDF	91 103,53	88 250,95	2 852,58	3,23
606140 CARBURANT LUBRIFIANT	9 579,50	6 504,53	3 074,97	47,27
606141 CARBURANT FRAIS DEPLACEMENT	49 304,45	31 718,01	17 586,44	55,45
606310 FOURNITURES ENTRETIEN	62 976,23	59 873,86	3 102,37	5,18
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	15 598,74	14 242,84	1 355,90	9,52
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	217 360,95	140 975,74	76 385,21	54,18
613500 LOCATIONS MOBILIERES	8 985,25	9 389,39	-404,14	-4,30

Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	30/04/2022	30/04/2021	En valeur	En %
613510 LOCATIONS VEHICULES LONGUE	112 652,34	118 836,14	-6 183,80	-5,20
613520 LOCATIONS VEHICULES COURTE	4 004,43	3 544,50	459,93	12,98
613530 LOCATIONS INFORMATIQUES	23 525,20	19 167,12	4 358,08	22,74
615200 REPARATION BIENS IMMOBILIERS	31 249,05	26 260,35	4 988,70	19,00
615520 REPARATION MAT. OUTILLAGE	77 436,76	94 556,83	-17 120,07	-18,11
615540 REPARATION MAT. TRANSPORT	29 571,62	22 708,46	6 863,16	30,22
615620 MAINTENANCE MAT. OUTILLAGE	2 068,96	1 916,00	152,96	7,98
615650 MAINTENANCE MAT. BUREAU	12 798,95	12 800,81	-1,86	-0,01
615660 MAINTENANCE MAT. INFORMATIQUE	65 832,97	55 618,98	10 213,99	18,36
616100 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVIL	16 033,56	9 437,23	6 596,33	69,90
616200 ASSURANCE DOMMAGES AUX	144 512,00	26 908,00	117 604,00	437,06
616300 ASSURANCE MATERIEL TRANSPOR	11 772,00	11 839,00	-67,00	-0,57
616500 ASSURANCE INSOLVABILITE CLIENT	20 425,03	16 518,82	3 906,21	23,65
616700 ASSURANCE MARCHANDISES	8 374,00	9 936,00	-1 562,00	-15,72
617000 ETUDES ET RECHERCHES	52 589,60	63 665,59	-11 075,99	-17,40
618100 DOCUMENTATION GENERALE	6 785,54	7 423,98	-638,44	-8,60
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	245 094,19	83 577,63	161 516,56	193,25
621400 PERSONNEL DETACHE-PRETE PAR	22 286,15	28 566,97	-6 280,82	-21,99
622100 COMMISSIONS ET COURTAGE/ACHATS	108 302,00	85 471,00	22 831,00	26,71
622200 COMMISSIONS SUR VENTES	740 145,75	621 471,84	118 673,91	19,10
622600 HONORAIRES	223 117,60	202 040,08	21 077,52	10,43
622610 MANAGEMENTS FEES TFF	116 000,00	105 000,00	11 000,00	10,48
622700 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	329,03	2 953,21	-2 624,18	-88,86
622804 TRAITEMENT DES DECHETS	12 061,93	9 927,18	2 134,75	21,50
623300 FOIRE ET EXPOSITIONS	5 567,78	2 713,94	2 853,84	105,15
623400 CADEAUX CLIENTELE	8 387,35	-12 681,09	21 068,44	166,14
623600 CATALOGUE ET IMPRIME	22 888,61	12 408,03	10 480,58	84,47
623700 PUBLICATION	-2 825,75	1 097,00	-3 922,75	-357,59
623800 DONS POURBOIRES	286,53	172,74	113,79	65,87
623820 SPONSORING	10 148,96	2 680,15	7 468,81	278,67
624200 TRANSPORT/VENTES FRANCE	109 917,04	110 254,01	-336,97	-0,31
624204 TRANSPORT/VENTES ROYAUME UNI	12 913,26	3 881,87	9 031,39	232,66
624205 TRANSPORT/VENTES SUISSE	3 696,53	5 626,05	-1 929,52	-34,30
624206 TRANSPORT/VENTES ALLEMAGNE	14 413,03	13 080,35	1 332,68	10,19
624207 TRANSPORT/VENTES BELGIQUE	128,31	1 161,92	-1 033,61	-88,96
624210 TRANSPORT/VENTES ITALIE	39 736,76	31 808,35	7 928,41	24,93
624211 TRANSPORT/VENTES BULGARIE	210,00	311,93	-101,93	-32,68
624213 TRANSPORT/VENTES CANADA	80,00	80,00	80,00	80,00
624215 TRANSPORT/VENTES AMERIQUE SUD	2 908,61	1 201,00	1 707,61	142,18
624216 TRANSPORT/VENTES CHILI	28 036,36	12 219,75	15 816,61	129,43
624217 TRANSPORT/VENTES BRESIL	9 101,07	2 172,71	6 928,36	318,88
624222 TRANSPORT/VENTES ISRAEL	25 185,49	19 492,43	5 693,06	29,21
624223 TRANSPORT/VENTES LIBAN	2 453,00	1 043,17	1 409,83	135,15
624224 TRANSPORT/VENTES CROATIE	1 295,00	400,00	895,00	223,75
624226 TRANSPORT/VENTES RUSSIE		3 070,00	-3 070,00	-100,00
624227 TRANSPORT/VENTES AUTRICHE	2 752,21	1 612,00	1 140,21	70,73
624228 TRANSPORT/VENTES USA	432 230,05	94 867,79	337 362,26	355,61
624229 TRANSPORT/VENTES CHINE	24 617,56	18 606,66	6 010,90	32,31
624231 TRANSPORT/VENTES MEXIQUE	846,47		846,47	
624233 TRANSPORT/VENTES ESPAGNE	109 747,17	96 671,72	13 075,45	13,53
624234 TRANSPORT/VENTES PORTUGAL	14 474,65	11 036,91	3 437,74	31,15
624235 TRANSPORT/VENTES NELLE ZELANDE	901,59	7 352,89	-6 451,30	-87,74
624237 TRANSPORT/VENTES RSA	21 163,74	2 200,00	18 963,74	861,99
624238 TRANSPORT/VENTES AUSTRALIE		4 177,78	-4 177,78	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	83 898,44	52 070,69	31 827,75	61,12
625210 INDEMNITES KILOMETRIQUES	133,26		133,26	
625600 MISSION RECEPTION	29 774,78	11 389,10	18 385,68	161,43
626100 FRAIS POSTAUX	15 617,85	14 373,77	1 244,08	8,66
626200 FRAIS DE TELEPHONE	14 013,81	17 592,58	-3 578,77	-20,34
626300 FRAIS INTERNET	11 117,73	11 260,42	-142,69	-1,27
626400 FRAIS DE STOCKAGE INFORMATIQUE	2 574,91	2 492,66	82,25	3,30
627800 FRAIS BANCAIRES	9 725,68	8 258,96	1 466,72	17,76
628100 COTISATION ET CONCOURS DIVERS	9 376,37	12 245,52	-2 869,15	-23,43
628200 ENTRETIEN DES LOCAUX	42 479,30	45 071,03	-2 591,73	-5,75
628400 RECRUTEMENT	4 628,00	2 752,00	1 876,00	68,17
Impôts, taxes et versements assimilés	204 015,63	386 414,50	-182 398,87	-47,20
633300 FORMATION CONTINUE	46 247,89	69 132,05	-22 884,16	-33,10
633400 EFFORT DE CONSTRUCTION	12 504,72	11 693,93	810,79	6,93
633500 TAXE APPRENTISSAGE	18 822,40	17 875,02	947,38	5,30
633800 CHARGES FISCALES/CP-PRIMES	299,42	1 725,87	-1 426,45	-82,65
633910 CHARGES FISCALES/35H	519,20	-431,37	950,57	220,36
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	88 500,50	191 749,00	-103 248,50	-53,85

Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	30/04/2022	30/04/2021	En valeur	En %
635120 TAXE FONCIERE	26 274,00	88 032,00	-61 758,00	-70,15
635140 Taxe sur véhicules de sociétés	4 352,00	4 874,00	-522,00	-10,71
635420 TIMBRES FISCAUX	128,39	39,00	89,39	229,21
635450 AUTRES DROITS D'ENREGISTREMENT	322,11		322,11	
637100 CONTRIBUTION SOCIALE DE	5 907,00	1 587,00	4 320,00	272,21
637800 TAXES DIVERSES	138,00	138,00		
Salaires et traitements	2 807 989,62	2 719 928,86	88 060,76	3,24
641100 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	2 733 680,60	2 558 435,74	175 244,86	6,85
641290 CONGES PAYES	15 665,90	6 853,83	8 812,07	128,57
641390 PROVISION PRIMES GRATIFICATION	-4 727,57	56 289,02	-61 016,59	-108,40
641400 INDEMNITE ET AVANTAGE	42 905,22	40 438,31	2 466,91	6,10
641420 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL	1 415,98	33 728,22	-32 312,24	-95,80
641910 MENSUALISATION 35H	19 049,49	24 183,74	-5 134,25	-21,23
Charges sociales	1 380 397,94	1 314 184,73	66 213,21	5,04
645100 COTISATIONS URSSAF	770 048,07	731 982,76	38 065,31	5,20
645200 COTISATION RETRAITE TA	204 982,85	191 810,02	13 172,83	6,87
645400 COTISATIONS ASSEDI	113 639,72	107 419,72	6 220,00	5,79
645700 MUTUELLE VERSPIEREN	127 222,07	121 377,75	5 844,32	4,81
645800 CHARGES SOCIALES/PRIMES	3 086,77	41 608,55	-38 521,78	-92,58
645910 CHARGES SOCIALES/MENSUALISATIO	8 572,51	10 404,57	-1 832,06	-17,61
645990 CHARGES SOCIALES/VARIATION CP	7 049,58	3 084,30	3 965,28	128,56
647110 TICKETS REPAS	129,00	37,00	92,00	248,65
647200 VERSEMENT COMITE D'ENTREPRISE	30 542,66	28 551,46	1 991,20	6,97
647210 VERSEMENT AFNCIB	1 110,73	1 038,47	72,26	6,96
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	6 938,17	6 353,80	584,37	9,20
648100 VETEMENTS DE TRAVAIL	2 010,53	20 343,72	-18 333,19	-90,12
648103 PRIME MACRON	28 750,00		28 750,00	
648110 INDEMNITE DE RUPTURE DE CONTRA	39 045,00	9 644,48	29 400,52	304,84
648200 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	37 270,28	40 528,13	-3 257,85	-8,04
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	327 647,11	334 341,52	-6 694,41	-2,00
681110 DAP IMMOBILISATIONS INCORPOREL	3 264,68	4 632,42	-1 367,74	-29,53
681120 DAP IMMOBILISATIONS CORPORELLE	324 382,43	329 709,10	-5 326,67	-1,62
Sur actif circulant : dot aux prov.	212 123,00	133 182,00	78 941,00	59,27
681730 DAP DEPRECIATION DES STOCKS	212 123,00	126 856,00	85 267,00	67,22
681740 DAP CREANCES		6 326,00	-6 326,00	-100,00
Pour risques et charges : dot. aux prov	15 252,00	19 132,00	-3 880,00	-20,28
681500 DAP RISQUES ET CHARGES		19 132,00	-19 132,00	-100,00
681510 PROVISION POUR RISQUES CLIENTS	15 252,00		15 252,00	
Autres charges	36 385,87	30 393,01	5 992,86	19,72
651100 REDEVANCES BREVETS LICENCES MARQUES	33 208,41	27 585,76	5 622,65	20,38
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	1 320,00		1 320,00	
654100 PERTES S/CREANCES	1 800,00	2 798,80	-998,80	-35,69
658000 Charges diverses gestion courante	57,46	8,45	49,01	580,00
Total des charges d'exploitation (II)	19 707 990,28	16 437 513,15	3 270 477,13	19,90
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	3 850 681,13	3 495 786,25	354 894,88	10,15
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	70 063,96		70 063,96	
761100 REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	70 063,96		70 063,96	
Autres intérêts et produits assimilés	2 537,56	15 718,96	-13 181,40	-83,86
763100 REVENUS DES AUTRES CREANCES	40,00		40,00	
763800 REVENUS C/C	2 497,56	15 718,96	-13 221,40	-84,11
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 583,67	2 450,98	-867,31	-35,39
786500 REPRISE PROVISION/CHANGE	1 583,67	2 450,98	-867,31	-35,39
Différences positives de change	42 816,95	26 589,64	16 227,31	61,03
766000 GAINS DE CHANGE	42 816,95	26 589,64	16 227,31	61,03

Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
 Edition du 12/10/22
 Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	30/04/2022	30/04/2021	En valeur	En %
Total des produits financiers (V)	117 002,14	44 759,58	72 242,56	161,40
Charges financières				
Dotations financières aux amort. et prov.	8 738,74	1 583,67	7 155,07	451,80
686500 DAP RISQUES FINANCIERS	8 738,74	1 583,67	7 155,07	451,80
Intérêts et charges assimilées	10 351,97	15 512,02	-5 160,05	-33,26
661500 INTERETS /CC		1 284,70	-1 284,70	-100,00
661610 INTERETS SUR DECOUVERTS	9 356,12	13 707,18	-4 351,06	-31,74
665001 ESCOMPTES ACCORDES FRANCE	710,63	416,90	293,73	70,46
665002 ESCOMPTES ACCORDES CEE	285,22	103,24	181,98	176,27
Différences négatives de change	20 778,47	86 614,67	-65 836,20	-76,01
666000 Pertes de change	20 778,47	86 614,67	-65 836,20	-76,01
Total des charges financières (VI)	39 869,18	103 710,36	-63 841,18	-61,56
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	77 132,96	-58 950,78	136 083,74	230,84
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	3 927 814,09	3 436 835,47	490 978,62	14,29

Détail des Comptes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

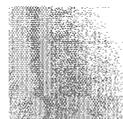
Edition du 12/10/22

Devise d'édition

© Sage - Sage FRP Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	30/04/2022	30/04/2021	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	54 706,13	36 818,00	17 888,13	48,59
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	54 706,13	36 818,00	17 888,13	48,59
Produits except. sur opérations en capital	1 803 500,23	4 338,00	1 799 162,23	41474,46
775201 PDT CESSION IMMO CORPORELLE FR	125,00		125,00	
775600 PRODUIT DE CESSION IMMO FINANC	1 797 692,23		1 797 692,23	
777000 QP SUBV.INVEST VIREE AU RESULT	5 683,00	4 338,00	1 345,00	31,01
Reprises sur provisions et transfert de charges	1 223 838,68	531 240,92	692 597,76	130,37
787250 REPRISE AMORTISST DEROGATOIRE	33 871,68	41 051,92	-7 180,24	-17,49
787300 REPRISE PROVISION REGLEMENTEE	82 325,00	180 897,00	-98 572,00	-54,49
787500 REPRISE PROVISION EXCEPTIONN.	85 642,00	309 292,00	-223 650,00	-72,31
787600 REPRISE PROVISION DEPRECIATION EXCE	1 022 000,00		1 022 000,00	
Total des produits exceptionnels (VII)	3 082 045,04	572 396,92	2 509 648,12	438,45
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	9 624,02	11 241,00	-1 616,98	-14,38
671200 PENALITE AMENDE FISCALE		15 521,00	-15 521,00	-100,00
671700 RAPPELS IMPOTS (AUTRE QU'IS)		-4 280,00	4 280,00	100,00
671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 624,02		9 624,02	
Charges except. sur opérations en capital	2 543 826,53		2 543 826,53	
675600 VNC IMMOBILISATIONS FINANCIERE	2 543 826,53		2 543 826,53	
Dotations except. aux amort. et prov.		13 100,00	-13 100,00	-100,00
687500 DAP RISQUES ET CHARGES EXCEPTI		13 100,00	-13 100,00	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 553 450,55	24 341,00	2 529 109,55	10390,33
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	528 594,49	548 055,92	-19 461,43	-3,55
Participation des salariés aux Rt de l'ent (IX)	637 027,97	551 400,00	85 627,97	15,53
691000 PARTICIPATION SALAIRES FRUITS	378 687,00	338 403,00	40 284,00	11,90
691100 INTERESSEMENT DES SALAIRES	258 340,97	212 997,00	45 343,97	21,29
Impôts sur les bénéfices * (X)	844 251,00	963 153,00	-118 902,00	-12,35
698100 IMPOTS/BENEFICE	839 160,00	958 942,00	-119 782,00	-12,49
698200 IS CONTRIBUTION ADDITIONNELLE	5 091,00	4 211,00	880,00	20,90
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	26 757 718,59	20 550 455,90	6 207 262,69	30,20
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	23 782 588,98	18 080 117,51	5 702 471,47	31,54
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	2 975 129,61	2 470 338,39	504 791,22	20,43

Annexe



Immobilisations

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	1 690		
Autres immobilisations incorporelles	447 036		
TOTAL immobilisations incorporelles :	448 726		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	573 706		28 000
Constructions sur sol propre	1 702 873		180 333
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 186 730		2 047
Installations techniques et outillage industriel	3 014 970		166 161
Installations générales, agencements et divers	60 623		
Matériel de transport	192 098		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	224 958		11 763
Emballages récupérables et divers	17 311		
Immobilisations corporelles en cours	80 705		155 541
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 053 973		543 845
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	5 929 869		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	5 929 869		
TOTAL GÉNÉRAL	13 432 568		543 845

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			1 690	
Autres immobilisations incorporelles		3 443	443 593	
TOTAL immobilisations incorporelles :		3 443	445 283	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			601 706	
Constructions sur sol propre			1 883 206	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 188 776	
Install. techn., matériel et out. industriels		53 405	3 127 726	
Inst. générales, agencements et divers			60 623	
Matériel de transport		11 901	180 197	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		19 339	217 382	
Emballages récupérables et divers			17 311	
Immobilisations corporelles en cours	75 505		160 741	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	75 505	84 645	7 437 668	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		2 543 827	3 386 043	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		2 543 827	3 386 043	
TOTAL GÉNÉRAL	75 505	2 631 914	11 268 993	

Amortissements

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	1 690			1 690
Autres immobilisations incorporelles	343 266	3 265	3 443	343 088
TOTAL immobilisations incorporelles :	344 956	3 265	3 443	344 778
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	302 943	8 056		311 000
Constructions sur sol propre	917 263	59 566		976 829
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	780 326	43 904		824 230
Installations techn. et outillage industriel	2 081 418	172 316	53 405	2 200 329
Inst. générales, agencements et divers	60 623			60 623
Matériel de transport	148 385	22 007	11 901	158 491
Mat. de bureau, informatique et mobil.	183 105	18 533	19 339	182 299
Emballages récupérables et divers	17 311			17 311
TOTAL immobilisations corporelles :	4 491 375	324 382	84 645	4 731 113
TOTAL GÉNÉRAL	4 836 332	327 647	88 088	5 075 891

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 265		
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 265		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	8 056		
Constructions sur sol propre	59 566		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	43 904		
Installations techniques et outillage industriel	172 316		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	22 007		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 533		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	324 382		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	327 647		

Amortissements (suite)

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		3 759
Constructions sur sol propre		10 977
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		15 774
Installations techniques et outillage industriel		3 362
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		33 872
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		33 872
----------------------	--	---------------

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 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	126 958		82 325	44 633
Amortissements dérogatoires	138 998		33 872	105 126
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				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	265 956		116 197	149 759

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	1 584	8 739	1 584	8 739
Prov. pour pensions et obligat. simil.	402 920		96 070	306 850
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	104 308	15 252	37 600	81 960
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	508 812	23 991	135 254	397 549

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	1 022 000		1 022 000	
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	126 856	212 123	126 856	212 123
Provisions sur comptes clients	45 697		8 088	37 609
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 194 553	212 123	1 156 944	249 732

TOTAL GÉNÉRAL	1 969 320	236 114	1 408 394	797 040
----------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

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

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	41 133		41 133
Autres créances clients	7 152 937	7 152 937	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 798	3 798	
État - Impôts sur les bénéfices	2 856	2 856	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	90 775	90 775	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 897	4 897	
TOTAL de l'actif circulant :	7 296 397	7 255 264	41 133
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	50 479	50 479	

TOTAL GÉNÉRAL	7 346 877	7 305 743	41 133
----------------------	------------------	------------------	---------------

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	689	689		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 197 879	3 197 879		
Personnel et comptes rattachés	1 466 438	1 466 438		
Sécurité sociale et autres organismes	555 356	555 356		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	0	0		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	112 469	112 469		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	35 413	35 413		
Groupe et associés	6 088 178	6 088 178		
Autres dettes	89 788	89 788		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	11 546 210	11 546 210		
----------------------	-------------------	-------------------	--	--

Charges à Payer

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 311 264
Dettes fiscales et sociales	1 927 761
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	689
Autres dettes	89 788
TOTAL	3 329 501

Produits à Recevoir

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	4 897
TOTAL	4 897

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		

TOTAL		
--------------	--	--

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	50 479	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	50 479	

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	3 927 814	744 111
Résultat exceptionnel (hors participation)	528 594	100 140
Résultat comptable (hors participation)	4 456 409	844 251

Composition du Capital Social

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
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

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

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

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

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

Détail des Transferts de Charges

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

NATURE	Montant
Avantages en nature	42 905
Salaires et indemnités	768 334
Remboursement Assurances	1 679
Autre exploitation	45 091
TOTAL	858 009

Engagements Financiers

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	7 450
Reprises fûts d'occasion	7 450

TOTAL	7 450
--------------	--------------

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

TOTAL	42 030
--------------	---------------

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

Taux prévisionnel d'imposition : 26,5

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	27 859
- provisions pour hausse des prix	11 828
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS

39 686

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	100 352
Autres :	
Retraite	81 315
Primes	121 431
Organic	1 590
Ecart de conversion	7 707

TOTAL DES ALLEGEMENTS

312 396

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Liste des Filiales et Participations

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

(en milliers d' Euros ou devises)	INFORMATIONS FINANCIERES	Capital	Capitaux propres autres que le capital	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 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						
	FILIALES ET PARTICIPATIONS											
	A- RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET LES PARTICIPATIONS CI-DESSOUS											
	1 - Filiales (+ 50 % du capital détenu)											
	SICIAGE DU BERRY (en Euros)	45 263	18 276 365	100%	102 174	102 174			10 596 659	1 856 659		
	RADOUX USA (en USD)	400 000	1 130 085	100%	357 521	357 521			6 748 043	-298 376		
	RADOUX AUSTRALASIA (en AUD)	145 000	194 388	100%	86 347	86 347			912 731	-57 027		
	TONNELLERIE GAUTHIER (en Euros)	190 000	492 572	80%	1 452 000	1 452 000			876 031	76 091		
	MERRANDERIE GAUTHIER (en Euros)	4 000	1 732 803	80%	1 388 000	1 388 000			2 348 933	218 140		
	2 - Participations (10 à 50 % du capital détenu)											

Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

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	3 386 043		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	2 622 808		
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	1 025 595		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 088 178		

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	30/04/2022	30/04/2021	30/04/2020	30/04/2019	30/04/2018
Capital social en fin d'exercice					
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					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	21 889 859	19 200 946	22 196 220	22 006 220	21 601 882
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3 611 775	3 745 936	4 531 418	4 577 082	4 147 926
Impôts sur les bénéfices	844 251	963 153	990 714	1 108 302	1 037 292
Participation des salariés due au titre de l'exercice	637 028	551 400	556 071	570 775	544 255
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	2 975 130	2 470 338	2 362 185	2 627 366	1 376 267
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	47	50	66	64	57
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	66	55	52	58	31
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	71	69	70	72	72
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 986 243	2 794 692	2 969 777	3 033 169	2 889 583
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 362 449	1 281 050	1 379 498	1 439 993	1 453 533

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
100% TONNELLERIE	21 889 859

TOTAL	21 889 859
--------------	-------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
32% FRANCE	7 096 763
38% CEE	8 168 515
30% EXPORT	6 624 581

TOTAL	21 889 859
--------------	-------------------

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

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 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
BONUS ECOLOGIQUE ET SUBVENTION	54 706	771800
CESSION CITROEN C3	125	775201
LIQUIDATION RADOUX RSA ET VICTORIA	1 797 692	775600
SUBVENTION INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT	5 683	777000
REPRISE PROVISIONS	1 223 839	787

TOTAL	3 082 045	
--------------	------------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 624	671800
VNC IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 543 827	675600

TOTAL	2 553 451	
--------------	------------------	--

Effectif Moyen

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22,42	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	4,84	
Ouvriers	26,42	
TOTAL	70,68	

Etats de gestion



Capacité d'Autofinancement

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	30/04/2022	30/04/2021	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 401 059	2 941 181	459 879

+ Transfert de charges d'exploitation	858 009	864 960	(6 951)
+ Autres produits d'exploitation	49	91	(42)
- Autres charges d'exploitation	36 386	30 393	5 993
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	115 418	42 309	73 110
- Charges financières	31 130	102 127	(70 996)
+ Produits exceptionnels	54 706	36 818	17 888
- Charges exceptionnelles	9 624	11 241	(1 617)
- Participation des salariés	637 028	551 400	85 628
- Impôts sur les bénéfices	844 251	963 153	(118 902)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	2 870 823	2 227 045	643 778

Soldes Intermédiaires de Gestion

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Net (N) 30/04/2022	%	Net (N-1) 30/04/2021	%
Ventes de marchandises	586 227	2,68	453 233	2,36
-Coût d'achat des marchandises	469 212	2,14	520 707	2,71
MARGE COMMERCIALE	117 015	0,53	(67 474)	-0,35
Production vendue	21 303 632	97,32	18 747 713	97,64
+ Production stockée	1 036 757	4,74	344 114	1,79
- Déstockage de production	408 975		683 414	
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	21 931 414	100,19	18 408 412	95,87
CHIFFRE D'AFFAIRES	21 889 859	100	19 200 946	100
- Consommation en provenance des tiers	14 254 967	65,12	10 979 229	57,18
VALEUR AJOUTÉE	7 793 463	35,6	7 361 709	38,34
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	204 016	0,93	386 415	2,01
- Charges de personnel	4 188 388	19,13	4 034 114	21,01
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 401 059	15,54	2 941 181	15,32
+ Reprises et transferts de charges	1 040 981	4,76	1 071 563	5,58
+ Autres produits	49	0	91	0
- Dotations aux amortissements et provisions	555 022	2,54	486 656	2,53
- Autres charges	36 386	0,17	30 393	0,16
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 850 681	17,59	3 495 786	18,21
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	117 002	0,53	44 760	0,23
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	39 869	0,18	103 710	0,54
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 927 814	17,94	3 436 835	17,9
Produits exceptionnels	3 082 045	14,08	572 397	2,98
- Charges exceptionnelles	2 553 451	11,66	24 341	0,13
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	528 594	2,41	548 056	2,85
- Participation des salariés	637 028	2,91	551 400	2,87
- Impôt sur les bénéfices	844 251	3,86	963 153	5,02
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	2 975 130	13,59	2 470 338	12,87
Produits de cession d'éléments d'actif	1 797 817	8,21		
- Valeur comptable éléments cédés	2 543 827	11,62		
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	(746 009)	-3,41		

Emplois et Ressources

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

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	2 870 823	2 227 045
Acquisit. d'élém. actif immobilisé - immobilisations incorporelles - immobilisations corporelles - immobilisations financières	468 340	233 594 2 840 000	Cessions ou réductions d'élém. de l'actif immobilisé Cessions d'immobilisations: - incorporelles - corporelles	125	
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Cessions ou réductions d'immobilisations financières	1 797 692	
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)	20 184		Augment. des capitaux propres: - capital ou apports - autres capitaux propres		38 281
Remboursem. dettes financières			Augmentation dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	488 524	3 073 594	TOTAL DES RESSOURCES	4 668 640	2 265 326
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)	4 180 116		Variation du fonds de roulement net global (emploi net)		808 268

Variation du Besoin en Fonds de Roulement Détaillée

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice N			Exercice N-1
	Besoins	Dégagement	Solde	Solde
Variations EXPLOITATION				
Variations des actifs d'exploitation :				
- stocks et en-cours	958 913	1 186 474	227 560	70 257
- avances et acompt. versés sur comm.	20 167		(20 167)	8 928
- créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation		307 066	307 066	1 377 604
Variation des dettes d'exploitation :				
- avances et acomptes reçus sur commandes en cours		272 295	272 295	(19 102)
- dettes fournisseurs, cpt. rattachés et autres dettes d'exploitation		857 299	857 299	383 001
TOTAL	979 081	2 623 133		

VARIATION NETTE EXPLOITATION I	1 644 053	1 820 687
---------------------------------------	------------------	------------------

Variations HORS EXPLOITATION				
Variations des autres débiteurs	4 897		(4 897)	
Variations des autres créditeurs	6 281 180		(6 281 180)	(654 065)
TOTAL	6 286 077			

VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION II	(6 286 077)	(654 065)
---	--------------------	------------------

TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II)				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			(4 642 025)	
Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice				1 166 622

Variations TRÉSORERIE				
Variations des disponibilités		462 391	462 391	(358 556)
Var. concours banc. et solde crédit.	482		(482)	201
TOTAL	482	462 391		

VARIATION NETTE TRÉSORERIE III	461 908	(358 354)
---------------------------------------	----------------	------------------

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II + III)				
Emploi net			(4 180 116)	
Ressource nette				808 268

Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

ACTIF	Ouverture	Clôture	Variation
Valeur mobilières de placement			
Disponibilités	551 590	89 199	(462 391)
Total I	551 590	89 199	(462 391)
PASSIF	Ouverture	Clôture	Variation
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants	1 171	689	(482)
Total II	1 171	689	(482)
TOTAL (I - II)	550 419	88 511	(461 908)



TONNELLERIE RADOUX

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle 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 2022



[The main body of the page is blank, containing only a horizontal line at the top.]

TONNELLERIE RADOUX

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle 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 2022

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 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} mai 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, 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.

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

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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 à l'associé unique.

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.441-6 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.

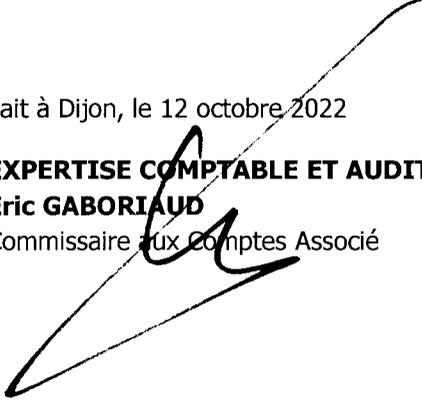
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 2022

EXPERTISE COMPTABLE ET AUDIT
Eric GABORIAUD
Commissaire aux Comptes Associé



Bilan Actif

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/04/2022	Net (N-1) 30/04/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	1 690	1 690		
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	344 501	243 996	100 505	103 770
Fonds commercial	99 092	99 092	(0)	(0)
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	445 283	344 778	100 505	103 770
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	601 706	311 000	290 706	270 762
Constructions	3 071 982	1 801 060	1 270 923	1 192 013
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 127 726	2 200 329	927 397	933 552
Autres immobilisations corporelles	475 513	418 725	56 788	85 565
Immobilisations en cours	160 741		160 741	80 705
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	7 437 668	4 731 113	2 706 555	2 562 597
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 386 043		3 386 043	4 907 869
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	3 386 043		3 386 043	4 907 869
ACTIF IMMOBILISÉ	11 268 993	5 075 891	6 193 102	7 574 236
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	26 873 200	69 023	26 804 177	27 660 472
Stocks d'en-cours de production de biens	1 664 056	87 273	1 576 783	1 995 187
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 337 657	55 827	1 281 830	336 876
Stocks de marchandises	31 562		31 562	14 645
TOTAL stocks et en-cours :	29 906 474	212 123	29 694 351	30 007 179
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	20 258		20 258	91
Créances clients et comptes rattachés	7 194 070	37 609	7 156 462	6 833 005
Autres créances	102 327		102 327	689 931
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	7 316 656	37 609	7 279 047	7 523 027
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	89 199		89 199	551 590
Charges constatées d'avance	50 479		50 479	49 223
TOTAL disponibilités et divers :	139 679		139 679	600 813
ACTIF CIRCULANT	37 362 809	249 732	37 113 077	38 131 019
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	8 739		8 739	1 584
TOTAL GÉNÉRAL	48 640 541	5 325 623	43 314 918	45 706 839

Bilan Passif

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Net (N) 30/04/2022	Net (N-1) 30/04/2021
SITUATION NETTE		
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	25 839 381	23 369 043
Report à nouveau	3 529	3 529
Résultat de l'exercice	2 975 130	2 470 338
TOTAL situation nette :	30 742 709	27 767 579
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	30 179	56 046
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	149 759	265 956
CAPITAUX PROPRES	30 922 647	28 089 581
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	90 699	105 892
Provisions pour charges	306 850	402 920
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	397 549	508 812
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	689	1 171
Emprunts et dettes financières divers	6 088 178	12 373 301
TOTAL dettes financières :	6 088 867	12 374 472
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	379 429	107 134
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 197 879	2 390 853
Dettes fiscales et sociales	2 174 263	2 104 940
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 413	48 650
Autres dettes	89 788	72 608
TOTAL dettes diverses :	5 497 343	4 617 052
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	11 965 639	17 098 658
Ecarts de conversion passif		
Ecarts de conversion passif	29 083	9 788
TOTAL GÉNÉRAL	43 314 918	45 706 839

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/04/2022	Net (N-1) 30/04/2021
Ventes de marchandises	330 842	255 385	586 227	453 233
Production vendue de biens	6 732 534	14 490 531	21 223 066	18 705 834
Production vendue de services	33 388	47 179	80 566	41 878
Chiffres d'affaires nets	7 096 764	14 793 096	21 889 859	19 200 946
Production stockée			627 782	(339 301)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 040 981	1 071 563
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			49	91
PRODUITS D'EXPLOITATION			23 558 671	19 933 299
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			486 129	513 930
Variation de stock de marchandises			(16 917)	6 777
Achats de matières premières et autres approvisionnement			9 668 807	8 627 300
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			872 260	(275 821)
Autres achats et charges externes			3 713 900	2 627 751
TOTAL charges externes :			14 724 179	11 499 937
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			204 016	386 415
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 807 990	2 719 929
Charges sociales			1 380 398	1 314 185
TOTAL charges de personnel :			4 188 388	4 034 114
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			327 647	334 342
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			212 123	133 182
Dotations aux provisions pour risques et charges			15 252	19 132
TOTAL dotations d'exploitation :			555 022	486 656
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			36 386	30 393
CHARGES D'EXPLOITATION			19 707 990	16 437 513
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 850 681	3 495 786

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Net (N) 30/04/2022	Net (N-1) 30/04/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 850 681	3 495 786
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	70 064	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 538	15 719
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 584	2 451
Différences positives de change	42 817	26 590
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	117 002	44 760
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	8 739	1 584
Intérêts et charges assimilées	10 352	15 512
Différences négatives de change	20 778	86 615
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	39 869	103 710
RÉSULTAT FINANCIER	77 133	(58 951)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 927 814	3 436 835
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	54 706	36 818
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 803 500	4 338
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 223 839	531 241
	3 082 045	572 397
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 624	11 241
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 543 827	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		13 100
	2 553 451	24 341
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	528 594	548 056
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	637 028	551 400
Impôts sur les bénéfices	844 251	963 153
TOTAL DES PRODUITS	26 757 719	20 550 456
TOTAL DES CHARGES	23 782 589	18 080 118
BÉNÉFICE OU PERTE	2 975 130	2 470 338

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 2021/2022

Filiales

Radoux South Africa : La société, détenue à 50% par la tonnellerie Radoux, qui n'avait plus aucune activité depuis fin décembre 2017, a été liquidée en juin 2022.

Tonneleria Victoria : La société espagnole, détenue à 100% par la tonnellerie Radoux, qui n'avait plus aucune activité depuis fin avril 2019, a été liquidée en septembre 2022.

Règles et Méthodes Comptables

Principes comptables.

Les comptes annuels 2022 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 fonds 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 306 850 euros à fin avril 2022, est réintégrée fiscalement. Celle-ci est actualisée chaque année par un actuinaire 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 : 1.70%
- 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 2016-2018.

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 contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur 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) Fait(s) marquant(s) de l'exercice

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

k) Changement de méthode de présentation

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

l) 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 2022 un solde créditeur dans les comptes de la Tonnellerie Radoux de 6 088 177.80 euros.

Immobilisations

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	1 690		
Autres immobilisations incorporelles	447 036		
TOTAL immobilisations incorporelles :	448 726		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	573 706		28 000
Constructions sur sol propre	1 702 873		180 333
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 186 730		2 047
Installations techniques et outillage industriel	3 014 970		166 161
Installations générales, agencements et divers	60 623		
Matériel de transport	192 098		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	224 958		11 763
Emballages récupérables et divers	17 311		
Immobilisations corporelles en cours	80 705		155 541
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 053 973		543 845
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	5 929 869		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	5 929 869		
TOTAL GÉNÉRAL	13 432 568		543 845

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			1 690	
Autres immobilisations incorporelles		3 443	443 593	
TOTAL immobilisations incorporelles :		3 443	445 283	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			601 706	
Constructions sur sol propre			1 883 206	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			1 188 776	
Install. techn., matériel et out. industriels		53 405	3 127 726	
Inst. générales, agencements et divers			60 623	
Matériel de transport		11 901	180 197	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		19 339	217 382	
Emballages récupérables et divers			17 311	
Immobilisations corporelles en cours	75 505		160 741	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	75 505	84 645	7 437 668	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		2 543 827	3 386 043	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		2 543 827	3 386 043	
TOTAL GÉNÉRAL	75 505	2 631 914	11 268 993	

Amortissements

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	1 690			1 690
Autres immobilisations incorporelles	343 266	3 265	3 443	343 088
TOTAL immobilisations incorporelles :	344 956	3 265	3 443	344 778
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	302 943	8 056		311 000
Constructions sur sol propre	917 263	59 566		976 829
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	780 326	43 904		824 230
Installations techn. et outillage industriel	2 081 418	172 316	53 405	2 200 329
Inst. générales, agencements et divers	60 623			60 623
Matériel de transport	148 385	22 007	11 901	158 491
Mat. de bureau, informatique et mobil.	183 105	18 533	19 339	182 299
Emballages récupérables et divers	17 311			17 311
TOTAL immobilisations corporelles :	4 491 375	324 382	84 645	4 731 113
TOTAL GÉNÉRAL	4 836 332	327 647	88 088	5 075 891

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 265		
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 265		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	8 056		
Constructions sur sol propre	59 566		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	43 904		
Installations techniques et outillage industriel	172 316		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	22 007		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	18 533		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	324 382		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	327 647		

Provisions Inscrites au Bilan

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	126 958		82 325	44 633
Amortissements dérogatoires	138 998		33 872	105 126
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				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	265 956		116 197	149 759

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	1 584	8 739	1 584	8 739
Prov. pour pensions et obligat. simil.	402 920		96 070	306 850
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	104 308	15 252	37 600	81 960
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	508 812	23 991	135 254	397 549

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	1 022 000		1 022 000	
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	126 856	212 123	126 856	212 123
Provisions sur comptes clients	45 697		8 088	37 609
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 194 553	212 123	1 156 944	249 732

TOTAL GÉNÉRAL	1 969 320	236 114	1 408 394	797 040
----------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Fonds Commercial

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

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

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	41 133		41 133
Autres créances clients	7 152 937	7 152 937	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 798	3 798	
État - Impôts sur les bénéfices	2 856	2 856	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	90 775	90 775	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 897	4 897	
TOTAL de l'actif circulant :	7 296 397	7 255 264	41 133
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	50 479	50 479	
TOTAL GÉNÉRAL	7 346 877	7 305 743	41 133

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	689	689		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 197 879	3 197 879		
Personnel et comptes rattachés	1 466 438	1 466 438		
Sécurité sociale et autres organismes	555 356	555 356		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	0	0		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	112 469	112 469		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	35 413	35 413		
Groupe et associés	6 088 178	6 088 178		
Autres dettes	89 788	89 788		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	11 546 210	11 546 210		

Charges à Payer

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 311 264
Dettes fiscales et sociales	1 927 761
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	689
Autres dettes	89 788
TOTAL	3 329 501

Produits à Recevoir

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	4 897
TOTAL	4 897

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	50 479	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	50 479	

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	3 927 814	744 111
Résultat exceptionnel (hors participation)	528 594	100 140
Résultat comptable (hors participation)	4 456 409	844 251

Composition du Capital Social

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
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 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

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

REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans					
TOTAL					

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

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

Détail des Transferts de Charges

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Édition du 12/10/22

NATURE	Montant
Avantages en nature	42 905
Salaires et indemnités	768 334
Remboursement Assurances	1 679
Autre exploitation	45 091
TOTAL	858 009

Engagements Financiers

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	7 450
Reprises fûts d'occasion	7 450

TOTAL	7 450
--------------	--------------

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

TOTAL	42 030
--------------	---------------

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

Taux prévisionnel d'imposition : 26,5

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	27 859
- provisions pour hausse des prix	11 828
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS

39 686

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	100 352
Autres :	
Retraite	81 315
Primes	121 431
Organic	1 590
Ecarts de conversion	7 707

TOTAL DES ALLEGEMENTS

312 396

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Liste des Filiales et Participations

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

(en milliers d' Euros ou devises)	INFORMATIONS FINANCIERES	Capital	Capitaux propres autres que le capital	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						
	INFORMATIONS FINANCIERES											
	FILIALES ET PARTICIPATIONS											
	A- RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET LES PARTICIPATIONS CI-DESSOUS											
	1 - Filiales (+ 50 % du capital détenu)											
	SOCIAGE DU BERRY (en Euros)	45 263	18 276 365	100%	102 174	102 174			10 596 659	1 856 659		
	RADOUX USA (en USD)	400 000	1 130 085	100%	357 521	357 521			6 748 043	-298 376		
	RADOUX AUSTRALASIA (en AUD)	145 000	194 388	100%	86 347	86 347			912 731	-57 027		
	TONNELLERIE GAUTHIER (en Euros)	190 000	492 572	80%	1 452 000	1 452 000			876 031	76 091		
	MERRANDERIE GAUTHIER (en Euros)	4 000	1 732 803	80%	1 388 000	1 388 000			2 348 933	218 140		
	2 - Participations (10 à 50 % du capital détenu)											

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

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	3 386 043		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	2 622 808		
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	1 025 595		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 088 178		

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	30/04/2022	30/04/2021	30/04/2020	30/04/2019	30/04/2018
Capital social en fin d'exercice					
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					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	21 889 859	19 200 946	22 196 220	22 006 220	21 601 882
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3 611 775	3 745 936	4 531 418	4 577 082	4 147 926
Impôts sur les bénéfices	844 251	963 153	990 714	1 108 302	1 037 292
Participation des salariés due au titre de l'exercice	637 028	551 400	556 071	570 775	544 255
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	2 975 130	2 470 338	2 362 185	2 627 366	1 376 267
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	47	50	66	64	57
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	66	55	52	58	31
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	71	69	70	72	72
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 986 243	2 794 692	2 969 777	3 033 169	2 889 583
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 362 449	1 281 050	1 379 498	1 439 993	1 453 533

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
100% TONNELLERIE	21 889 859

TOTAL	21 889 859
--------------	-------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
32% FRANCE	7 096 763
38% CEE	8 168 515
30% EXPORT	6 624 581

TOTAL	21 889 859
--------------	-------------------

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

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 01/05/21 au 30/04/22
Edition du 12/10/22

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
BONUS ECOLOGIQUE ET SUBVENTION	54 706	771800
CESSION CITROEN C3	125	775201
LIQUIDATION RADOUX RSA ET VICTORIA	1 797 692	775600
SUBVENTION INVESTISSEMENT VIREE AU RESULTAT	5 683	777000
REPRISE PROVISIONS	1 223 839	787

TOTAL	3 082 045	
--------------	------------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 624	671800
VNC IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 543 827	675600

TOTAL	2 553 451	
--------------	------------------	--

Effectif Moyen

SAS TONNELLERIE RADOUX

Période du 01/05/21 au 30/04/22

Edition du 12/10/22

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22,42	
Agents de maîtrise et techniciens	17	
Employés	4,84	
Ouvriers	26,42	
TOTAL	70,68	

