

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 : 1996 B 00129  
Numéro SIREN : 409 439 288  
Nom ou dénomination : TONNELLERIE BARON

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2020 sous le numéro de dépôt 2052

## Greffe du tribunal de commerce de Saintes



### Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 08/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/2052

Déposant :

Nom/dénomination : TONNELLERIE BARON

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 409 439 288

N° gestion : 1996 B 00129

**BILAN ACTIF**

031 1020

<b>ACTIF</b>		01/01/2019 au 31/12/2019		Durée : 12 Mois	Ex.2018-12 Mois
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT-NON APPELE (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement	73 738,10	73 738,10		
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	108 094,82	81 750,25	26 344,57	29 451,93
	Fonds commercial (1)	15 244,90		15 244,90	15 244,90
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	592 104,69	281 201,49	310 903,20	361 986,12
	Constructions	1 220 584,59	374 074,71	846 509,88	720 844,03
	Instal. techniques, mat. et out. ind.	1 178 493,60	953 897,49	224 596,11	233 277,50
	Autres	401 312,31	222 576,05	178 736,26	108 352,88
	Immobilisations corporelles en cours	280 606,74		280 606,74	13 009,50
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations	31 500,00		31 500,00	31 500,00	
Créances rattachées à des participat.					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	100,00		100,00	100,00	
Prêts					
Autres	32 250,00		32 250,00	32 250,00	
<b>TOTAL II</b>	<b>3 934 029,75</b>	<b>1 987 238,09</b>	<b>1 946 791,66</b>	<b>1 546 016,86</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approv.	8 330 686,00	40 508,00	8 290 178,00	6 846 199,00
	En-cours de production: biens et serv.	73 745,00		73 745,00	83 791,00
	Produits intermédiaires et finis	226 276,00		226 276,00	449 156,00
	Marchandises				
	AVANCES & ACPTEES VERSES SUR COMMANDES	6 546,16		6 546,16	9 485,89
	CREANCES (3)				
	Créances clients et cptes rattachés	2 077 212,41	33 825,67	2 043 386,74	1 789 615,94
	Autres	1 027 730,70		1 027 730,70	456 689,96
	Capital souscrit-appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :				
Actions propres					
Autres titres					
INSTRUMENTS DE TRESORERIE					
DISPONIBILITES	392 006,15		392 006,15	141 864,22	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (4)	42 210,25		42 210,25	70 773,49	
<b>TOTAL III</b>	<b>12 176 412,67</b>	<b>74 333,67</b>	<b>12 102 079,00</b>	<b>9 847 575,50</b>	
COMPTES REGUL	CHARGES A REPARTIR S/PLUS.EXERC. (IV)				
	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)				
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>16 110 442,42</b>	<b>2 061 571,76</b>	<b>14 048 870,66</b>	<b>11 393 592,36</b>	
(1) Dont droit au bail	.....				
(2) Dont à moins d'un an	.....				
(3) Dont à plus d'un an	.....				
(4) Dont à plus d'un an	.....				

**BILAN PASSIF**

AVANT REPARTITION

031 1020

<b>PASSIF</b>		01/01/2019 au 31/12/2019	01/01/2018 au 31/12/2018
		Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (dont versé : 385 000,00)	385 000,00	385 000,00
	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	113 176,00	113 176,00
	ECART DE REEVALUATION		
	ECART D'EQUIVALENCE		
	RESERVES		
	Réserve légale	38 500,00	38 500,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres	3 815 997,23	3 021 684,51
	REPORT A NOUVEAU		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 077 594,38	894 312,72	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
<b>TOTAL I</b>	<b>5 430 267,61</b>	<b>4 452 673,23</b>	
PROVISIONS	PROVISIONS POUR RISQUES		
	PROVISIONS POUR CHARGES		
<b>TOTAL II</b>			
DETTES (1)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES		
	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
	EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2)	5 326 537,60	4 322 781,22
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	73 706,38	89 360,11
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	17 158,00	74 373,00
	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 549 250,43	1 549 856,78
	DETTES FISCALES ET SOCIALES	376 263,26	257 917,95
	DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
COMPTES REGUL	AUTRES DETTES	73 708,94	36 138,94
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)	201 978,44	610 491,13
	<b>TOTAL III</b>	<b>8 618 603,05</b>	<b>6 940 919,13</b>
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>	<b>14 048 870,66</b>	<b>11 393 592,36</b>	
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours banc. courants & soldes créd. de banques	3 579 045,44	2 552 502,72	
(3) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			

**COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE**

031 1020

RUBRIQUES	01/01/2019 au 31/12/2019	01/01/2018 au 31/12/2018
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises	651 041,52	712 172,84
Production vendue (biens et services)	11 205 883,70	8 690 368,50
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>11 856 925,22</b>	<b>9 402 541,34</b>
Dont export et livraisons intracommunautaires : 10 928 066,99		
Production stockée	-232 926,00	138 602,00
Production immobilisée		2 335,25
Subventions d'exploitation	12 400,86	6 422,22
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	9 602,47	115 182,61
Autres produits	52 208,28	58 141,33
<b>TOTAL I</b>	<b>11 698 210,83</b>	<b>9 723 224,75</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises (a)	2 067,84	252,00
Variation de stock		
Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)	5 232 125,07	4 267 710,25
Variation de stock	-1 443 979,00	-882 746,00
Autres achats et charges externes (*)	4 359 093,89	3 377 227,86
Impôts, taxes et versements assimilés	82 448,62	72 654,90
Salaires et traitements	1 105 489,54	920 036,30
Charges sociales	488 731,13	399 303,87
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements (b)	261 911,06	233 654,23
Sur immobilisations : dotations aux provisions		6 800,00
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	10,28	1 104,40
<b>TOTAL II</b>	<b>10 087 898,43</b>	<b>8 395 997,81</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>1 610 312,40</b>	<b>1 327 226,94</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>		
Bénéfice ou perte transférée III		
Perte ou bénéfice transféré IV		
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier	213 365,72	203 851,89
- redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs .....	4 442,75	10 837,92
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs .....		

(a) Y compris droits de douane

(b) Y compris dotations aux amortissements des charges à répartir



**COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE** SUITE

031 1020

<b>RUBRIQUES</b>	01/01/2019 au 31/12/2019	01/01/2018 au 31/12/2018
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (3)	3 750,00	
D'autres valeurs mobilières & créances actif immobilisé (3)	197,37	192,86
Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 081,23	15 951,91
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		347,74
Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL V</b>	<b>22 028,60</b>	<b>16 492,51</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	111 711,25	133 355,04
Différences négatives de change	143,64	273,69
Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI</b>	<b>111 854,89</b>	<b>133 628,73</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-89 826,29</b>	<b>-117 136,22</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>1 520 486,11</b>	<b>1 210 090,72</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	80 400,00	
Sur opérations en capital		38 901,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>	<b>80 400,00</b>	<b>38 901,00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	35,00	
Sur opérations en capital	72 678,73	
Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL VIII</b>	<b>72 713,73</b>	
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>7 686,27</b>	<b>38 901,00</b>
PARTICIPATION DES SALARIES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX)		
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)	450 578,00	354 679,00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>11 800 639,43</b>	<b>9 778 618,26</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>10 723 045,05</b>	<b>8 884 305,54</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>1 077 594,38</b>	<b>894 312,72</b>
(3) Dont produits concernant les entreprises liées .....		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées .....		



# Annexes comptables



DESIGNATION : SAS TONNELLERIE BARON  
 ACTIVITE :  
 ADRESSE : TONNELLERIE 20 RUE DE GILLARDEAUX 17100 LES GONDS

## ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019  
 dont le total est de 14 048 870.66 Euros  
 et au compte de résultat de l'exercice,  
 et dégageant un bénéfice de 1 077 594.38 Euros.  
 L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019

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

Ces comptes annuels ont été établis le 05/05/2020.

### PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général aménagées par le Règlement ANC 2016-07, conformément aux principes comptables de base :

- image fidèle
- comparabilité
- continuité de l'exploitation
- régularité
- sincérité
- importance relative
- prudence

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

### METHODES D'EVALUATION

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 :

#### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, ainsi que les coûts directement attribuables) après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.

Les immobilisations acquises à titre gratuit, par voie d'échange ou d'apport en nature isolé, sont comptabilisées le cas échéant, à leur valeur vénale à la date de clôture de l'exercice.

Les amortissements sont calculés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation.

- frais de recherche	L	5 à 10 ans
- logiciels , brevets	L	1 à 20 ans
- constructions	L	5 à 30 ans
- agencements et aménagements des constructions	L	5 à 10 ans
- matériel et outillage industriels	L	2 à 10 ans
- installations diverses	L	5 à 10 ans
- matériel de transport	L	5 ans
- matériel de bureau	L	3 à 4 ans
- mobilier de bureau	L	3 à 10 ans



**Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement
- ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant :

- les coûts directement liés aux unités produites
- les frais généraux fixes et variables de production encourus pour transformer les matières premières en produits finis.

**Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

**Provision pour dépréciation des créances**

Une provision pour dépréciation est constatée, lorsque la valeur actuelle d'une créance est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

**MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION  
ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Aucune modification n'est intervenue dans les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels.

**INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

Afin que le lecteur puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données.

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière représente 25 591 € au 31/12/2019.



## ETAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS			
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		<b>TOTAL I</b>	<b>73 738</b>				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		<b>TOTAL II</b>	<b>121 520</b>		<b>1 820</b>		
CORPORELLES	Terrains			581 737		10 367		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	1 032 536		188 049		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composant					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composant	1 119 536		138 783		
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers			80 078		7 734	
		Matériel de transport			71 858		109 190	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			136 827		11 824	
		Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			13 010		267 597		
Avances et acomptes								
<b>TOTAL III</b>			<b>3 035 582</b>		<b>733 544</b>			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations			31 500				
	Autres titres immobilisés			100				
	Prêts et autres immobilisations financières			32 250				
	<b>TOTAL IV</b>			<b>63 850</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>				<b>3 294 690</b>		<b>735 364</b>		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		<b>TOTAL I</b>			73 738		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		<b>TOTAL II</b>			123 340		
CORPORELLES	Terrains					592 105		
	Constructions	Sur sol propre				1 220 585		
		Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			79 825		1 178 494		
	Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers					87 813	
		Matériel de transport			16 200		164 848	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					148 651	
Emballages récupérables et divers								
Immobilisations corporelles en cours					280 607			
Avances et acomptes								
<b>TOTAL III</b>			<b>96 025</b>		<b>3 673 103</b>			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations					31 500		
	Autres titres immobilisés					100		
	Prêts et autres immobilisations financières					32 250		
	<b>TOTAL IV</b>					<b>63 850</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>				<b>96 025</b>		<b>3 934 031</b>		

## ETAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>		73 738			73 738		
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		76 823	4 927		81 750		
Terrains		219 751	61 450		281 201		
Constructions	Sur sol propre	311 692	62 383		374 075		
	Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriels		886 258	74 786	7 146	953 897		
Autres immobilisations corporelles	Instal. générales, agencements, aménagements divers	61 984	5 563		67 547		
	Matériel de transport	50 475	32 090	16 200	66 365		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 951	20 712		88 663		
Emballages récupérables et divers							
<b>TOTAL III</b>		<b>1 598 111</b>	<b>256 984</b>	<b>23 346</b>	<b>1 831 748</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>		<b>1 748 672</b>	<b>261 911</b>	<b>23 346</b>	<b>1 987 236</b>		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements <b>TOTAL I</b>							
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
Inst. techniques, mat. et outillage							
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers						
	Matériel de transport						
	Mat. bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
<b>TOTAL III</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL IV</b>							
<b>Total général (I + II + III + IV)</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES					
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

## ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)				
	Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Provisions pour garanties données aux clients				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL II</b>					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immo. financières				
Sur stocks et en cours	40 508			40 508	
Sur comptes clients	35 226		1 400	33 826	
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL III</b>		<b>75 734</b>		<b>1 400</b>	<b>74 334</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>		<b>75 734</b>		<b>1 400</b>	<b>74 334</b>
Dont dotations et reprises				1 400	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI



## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ETAT DES CREANCES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILE	Créances rattachées à des participations					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières		32 350	32 350		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		35 676	35 676		
	Autres créances clients		2 041 536	2 041 536		
	Créance représentative de titres prêtés [ Provision pour dépréciation antérieurement constituée ]					
	Personnel et comptes rattachés					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		4 200	4 200		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
		Taxe sur la valeur ajoutée		404 357	404 357	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés				
		Divers				
	Groupe associés					
Débiteurs divers		625 720	625 720			
Charges constatées d'avance		42 210	42 210			
<b>TOTAUX</b>		<b>3 186 049</b>	<b>3 186 049</b>			
REVENUS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice				
CADRE B		ETAT DES DETTES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligatoires convertibles						
Autres emprunts obligatoires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	3 533 009	3 533 009		
		à plus d'1 an à l'origine	1 693 529	676 382	1 009 491	7 656
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés		2 549 250	2 549 250			
Personnel et comptes rattachés		190 815	190 815			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		70 401	70 401			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		85 526	85 526		
	Taxe sur la valeur ajoutée		4 298	4 298		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes et assimilés		25 223	25 223		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupe et associés		73 706	73 706			
Autres dettes		90 867	90 867			
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance		201 978	201 978			
<b>TOTAUX</b>		<b>8 518 602</b>	<b>7 501 455</b>	<b>1 009 491</b>	<b>7 656</b>	
REVENUS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	245 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contactés auprès des associés personnes physiques		73 706
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	464 330			

**DETAIL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

<b>LIBELLE</b>	<b>CHARGES</b>	<b>PRODUITS</b>
CHARGES / PRODUITS D'EXPLOITATION		
486000 Charges constatees avance	42 210,25	
487000 Produits constatees avance		201 978,44
<b>TOTAL</b>	<b>42 210,25</b>	<b>201 978,44</b>

<b>TOTAL CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>42 210,25</b>	<b>201 978,44</b>
---	------------------	-------------------



**PRODUITS A RECEVOIR**

<b>RUBRIQUES</b>	<b>MONTANT</b>
Créances rattachées à des participations	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 857,04
Intérêts à recevoir s/VMP et établissements financiers	1 131,90
<b>TOTAL</b>	<b>5 988,94</b>

**CHARGES A PAYER**

<b>RUBRIQUES</b>	<b>MONTANT</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 107,52
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	484 673,02
Dettes fiscales et sociales	231 059,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>720 839,61</b>



**DETAIL PRODUITS A RECEVOIR**

<b>LIBELLE</b>	<b>MONTANT</b>
AUTRES CREANCES	
409800 Fourn rrr a obtenir	282,00
438700 Prod a recev org sociaux	4 200,00
468700 Divers prod a recevoir	375,04
<b>TOTAL</b>	<b>4 857,04</b>
INTERETS A RECEVOIR S/VMP ET ETAB. FINANCIERS	
518700 Interets courus a recev	1 131,90
<b>TOTAL</b>	<b>1 131,90</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>5 988,94</b>



**DETAIL CHARGES A PAYER**

<b>LIBELLE</b>	<b>MONTANT</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
168840 Interets courus	2 599,27
518600 Interets courus a payer	2 508,25
<b>TOTAL</b>	<b>5 107,52</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
408100 Fourn fact a recevoir	484 673,02
<b>TOTAL</b>	<b>484 673,02</b>
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
428200 Provisions congés payés	55 545,44
428400 Personnel prov particip	75 610,99
428600 Personnel aut ch a payer	25 600,63
428610 Primes fin ex a payer sal	30 400,00
438200 Org so ch/congés payés	20 747,93
448600 Etat charges a payer	23 154,08
<b>TOTAL</b>	<b>231 059,07</b>
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	<b>720 839,61</b>



**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

<b>RUBRIQUES</b>	<b>N O M B R E</b>	<b>VALEUR NOMINALE</b>
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 420,00	159,09
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	2 420,00	159,09



**CREDIT - BAIL**

<b>RUBRIQUES</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>CONSTRUCTIO</b>	<b>INSTALLATIONS MATERIEL OUTILLAGE</b>	<b>AUTRES</b>	<b>TOTAL</b>
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>		1 300 000	732 659	43 219	2 075 878
<b>AMORTISSEMENTS :</b>					
Cumuls exercices antérieurs		859 445	377 534	17 169	1 254 148
Dotations de l'exercice		86 667	110 083	8 644	205 394
<b>TOTAL</b>		<b>946 112</b>	<b>487 617</b>	<b>25 813</b>	<b>1 459 542</b>
<b>REDEVANCES PAYEES :</b>					
Cumuls exercices antérieurs		962 901	401 525	17 876	1 382 302
Exercice		89 115	115 288	8 962	213 365
<b>TOTAL</b>		<b>1 052 016</b>	<b>516 813</b>	<b>26 838</b>	<b>1 595 667</b>
<b>REDEVANCES RESTANT A PAYER :</b>					
A un an au plus		90 213	119 112	8 962	218 287
A plus d'un an et cinq ans au plus		253 989	132 967	8 962	395 918
A plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>		<b>344 202</b>	<b>252 079</b>	<b>17 924</b>	<b>614 205</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE :</b>					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus		1	7 349	4 322	11 672
A plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>		<b>1</b>	<b>7 349</b>	<b>4 322</b>	<b>11 672</b>



(+ de 50% du capital détenu)								
2 - Participations (10 à 50% du capital détenu)								
GRAND CHENE	293 000	10,24	30 000	30 000		1 688 875	239 028	3 750
<b>B - RENSEIGNEMENTS GLOBAUX</b>								
1 - Filiales non reprises au § A								
a) Filiales françaises								
OXOLINE	65 000	7,54	1 500	1 500		2 192 763	51 128	
b) Filiales étrangères								
2 - Participations non reprises au § A								
a) Dans Sté. françaises (ensemble)								
b) Dans Sté. étrangères (ensemble)								



**ENGAGEMENTS FINANCIERS**

<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>	<b>MONTANTS</b>
Effets escomptés non échus :	
Avals et cautions :	
Engagements en matière de pensions :	
Autres engagements donnés :	
Nantissement du fond de commerce	1 513 822,00
Gage sans dépossession	1 230 000,00
Gage de stock sur billet financier	1 720 000,00
Promesse de délivrance de caution	200 000,00
Cession de créances au Factor	1 617 804,00
<b>TOTAL (1)</b>	<b>6 281 626,00</b>
(1) Dont concernant :    Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de suretés réelles	

<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>	<b>MONTANTS</b>
Avals et cautions :	
Autres engagements reçus :	
Engagements par signature :	
- Participation aux risques des etab	
- Garantie étrangère import	
<b>TOTAL (2)</b>	
(2) Dont concernant :    Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées	



**TONNELLERIE BARON**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 385 000 euros**  
**20, rue des Gillardeaux, 17100 LES GONDS**  
**409 439 288 RCS SAINTES**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2020**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 1 077 593 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 077 593 euros
A titre de dividendes	100 000,00 euros
Soit 41,32 euros par action	
Le solde	977 593 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 793 592 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 10 juillet 2020.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués perçus par des personnes physiques sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,



- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2017 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

100 000,00 euros, soit 41,32 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2020**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme  
La Présidente  
N.Z.T.



## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Messieurs les Associés,

TONNELLERIE BARON

Société par actions simplifiée au capital de 385.000 Euros

10 rue des Gillardeaux

86000 LES GONDS

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS TONNELLERIE BARON relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente le 5 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### *Référentiel d'audit*

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

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

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier



2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Informations complémentaires » de l'annexe des comptes annuels portant sur l'impact du COVID-19 sur les activités de la société et la continuité d'exploitation.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Il est mentionné dans l'annexe que les stocks sont évalués selon la méthode du « premier entré / premier sorti ».

Dans le cadre de notre appréciation du caractère approprié des principes comptables retenus, nous nous sommes assurés de la bonne application comptable de ces méthodes de valorisation.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 de la Présidente et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.



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

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion.



A handwritten signature in black ink, appearing to be "JH", is written over a horizontal line.

- 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 SAINTES, le 15 juin 2020

**SAS Cabinet BASSANT, LANGLET & Associés**  
Commissaire aux comptes

**Stéphane GRANDET,**  
Signataire





**BILAN PASSIF**

AVANT REPARTITION

PASSIF	01/01/2019 au 31/12/2019	01/01/2018 au 31/12/2018
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
385 000,00 ) ON, D'APPORT	385 000,00 113 176,00	385 000,00 113 176,00
actuelles	38 500,00	38 500,00
(bénéfice ou perte) IENT	3 815 997,23 1 077 594,38	3 021 684,51 894 312,72
	<b>5 430 267,61</b>	<b>4 452 673,23</b>
INVERTIBLES IRES S DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT(2) IERES DIVERS S SUR COMMANDES EN COURS MPTES RATTACHES S S ET COMPTES RATTACHES NCE (3)	5 326 537,60 73 706,38 17 158,00 2 549 250,43 376 263,26 73 708,94 201 978,44	4 322 781,22 89 360,11 74 373,00 1 549 856,78 257 917,95 36 138,94 610 491,13
	<b>8 618 603,05</b>	<b>6 940 919,13</b>
IF (IV)		
(V)	<b>14 048 870,66</b>	<b>11 393 592,36</b>
..... soldes créd. de banques ..... .....	3 579 045,44	2 552 502,72



# COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE

RIQUES	01/01/2019 au 31/12/2019	01/01/2018 au 31/12/2018
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
(s)	651 041,52 11 205 883,70	712 172,84 8 690 368,50
<b>AFFAIRES</b>	<b>11 856 925,22</b>	<b>9 402 541,34</b>
munautaires : 10 928 066,99		
	-232 926,00	138 602,00
	12 400,86	2 335,25
transferts de charges	9 602,47	6 422,22
	52 208,28	115 182,61
		58 141,33
	<b>11 698 210,83</b>	<b>9 723 224,75</b>
	2 067,84	252,00
autres approvisionnements (a)	5 232 125,07	4 267 710,25
(*)	-1 443 979,00	-882 746,00
lés	4 359 093,89	3 377 227,86
	82 448,62	72 654,90
ux provisions :	1 105 489,54	920 036,30
ux amortissements (b)	488 731,13	399 303,87
ux provisions	261 911,06	233 654,23
provisions		6 800,00
ns aux provisions	10,28	1 104,40
	<b>10 087 898,43</b>	<b>8 395 997,81</b>
	<b>1 610 312,40</b>	<b>1 327 226,94</b>
<b>UR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>		
r liier	213 365,72	203 851,89
ercices antérieurs .....	4 442,75	10 837,92
ercices antérieurs .....		

nts des charges à répartir

**COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE EN LISTE** SUITE

RIQUES	01/01/2019 au 31/12/2019	01/01/2018 au 31/12/2018
	Durée : 12 Mois	Durée : 12 Mois
ances actif immobilisé (3)	3 750,00	192,86
s (3)	197,37	15 951,91
s de charges	18 081,23	347,74
mobilières de placement		
	<b>22 028,60</b>	<b>16 492,51</b>
ux provisions	111 711,25	133 355,04
rs mobilières de placement	143,64	273,69
	<b>111 854,89</b>	<b>133 628,73</b>
	<b>-89 826,29</b>	<b>-117 136,22</b>
<b>OTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>1 520 486,11</b>	<b>1 210 090,72</b>
s de charges	80 400,00	38 901,00
	<b>80 400,00</b>	<b>38 901,00</b>
ux provisions	35,00	
	72 678,73	
	<b>72 713,73</b>	
<b>(II)</b>	<b>7 686,27</b>	<b>38 901,00</b>
FRUITS DE L'EXPANSION (IX)	450 578,00	354 679,00
<b>(I)</b>	<b>11 800 639,43</b>	<b>9 778 618,26</b>
<b>(II+IX+X)</b>	<b>10 723 045,05</b>	<b>8 884 305,54</b>
	<b>1 077 594,38</b>	<b>894 312,72</b>
reprises liées		
reprises liées		

E 20 RUE DE GILLARDEAUX 17100 LES GONDS

**ANNEXE**

tion de l'exercice clos le 31/12/2019  
 0.66 Euros  
 exercice,  
 1 077 594.38 Euros.  
 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019

s font partie intégrante des comptes annuels.

établis le 05/05/2020.

**PRINCIPES COMPTABLES**

omptables ont été appliquées, dans le respect des dispositions du Plan Comptable Général  
 : ANC 2016-07, conformément aux principes comptables de base :

on

générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

**METHODES D'EVALUATION**

pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

lisées sont les suivantes :

**s et corporelles**

elles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, y compris droits de  
 rables, ainsi que les coûts directement attribuables) après déduction des remises, rabais  
 de règlement.  
 à titre gratuit, par voie d'échange ou d'apport en nature isolé, sont comptabilisées le cas  
 e à la date de clôture de l'exercice.

culés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de

L 5 à 10 ans  
 L 1 à 20 ans

L 5 à 30 ans  
 L 5 à 10 ans  
 L 2 à 10 ans  
 L 5 à 10 ans  
 L 5 ans  
 L 3 à 4 ans  
 L 3 à 10 ans

nements des constructions  
 riels



ant la méthode 'premier entré / premier sorti'.

cks est constitué :

ris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais

tes de règlement

ansport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

valorisés au coût de production comprenant :

es aux unités produites

et variables de production encourus pour transformer les matières premières en produits finis.

à leur valeur nominale.

### es créances

tion est constatée, lorsque la valeur actuelle d'une créance est devenue inférieure à sa valeur

## MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

ervenue dans les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels.

### INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

rtter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données.

ts en matière d'indemnité de fin de carrière représente 25 591 € au 31/12/2019.

té ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être  
e du COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états  
compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le  
entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date  
Président des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance  
ui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	AUGMENTATIONS	
			Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Acquisitions, créations apports, et virements de poste à poste
ement		<b>TOTAL I</b>	<b>73 738</b>	
corporelles		<b>TOTAL II</b>	<b>121 520</b>	<b>1 820</b>
			581 737	10 367
			1 032 536	188 049
Dont Composant				
Dont Composant			1 119 536	138 783
, agencements, aménagements divers			80 078	7 734
transport			71 858	109 190
eau et informatique, mobilier			136 827	11 824
supérables et divers				
s			13 010	267 597
			<b>3 035 582</b>	<b>733 544</b>
équivalence				
			31 500	
			100	
ncières			32 250	
			<b>63 850</b>	
)			<b>3 294 690</b>	<b>735 364</b>
DIMINUTIONS	DIMINUTIONS		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
	Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
<b>TOTAL I</b>			73 738	
<b>TOTAL II</b>			123 340	
			592 105	
			1 220 585	
agencements constructions				
		79 825	1 178 494	
ments,			87 813	
rt		16 200	164 848	
			148 651	
ables et divers				
rs			280 607	
		<b>96 025</b>	<b>3 673 103</b>	
équivalence				
			31 500	
			100	
ncières			32 250	
			<b>63 850</b>	
V)		<b>96 025</b>	<b>3 934 031</b>	



## ETAT DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Financiers et				
(237 bis A-II)				
de 30 %				
gérer				
gérer				
aux clients				
à terme				
es				
ons similaires				
charges				
s				
équivalence				
participation				
o. financières				
	40 508			40 508
	35 226		1 400	33 826
	<b>75 734</b>		<b>1 400</b>	<b>74 334</b>
	<b>75 734</b>		<b>1 400</b>	<b>74 334</b>
otations	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 400	
prises				
Dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'art. 39-1-5 du CGI				

# ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
		32 350	32 350		
		35 676	35 676		
		2 041 536	2 041 536		
pour dépréciation ement constituée ]					
ciaux		4 200	4 200		
r les bénéfices					
la valeur ajoutée		404 357	404 357		
pôts, taxes et versements assimilés					
		625 720	625 720		
		42 210	42 210		
		3 186 049	3 186 049		
ecordés en cours d'exercice					
ursements obtenus en cours d'exercice					
s d'exercice					
S DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
ximum à l'origine		3 533 009	3 533 009		
an à l'origine		1 693 529	676 382	1 009 491	7 656
		2 549 250	2 549 250		
		190 815	190 815		
		70 401	70 401		
		85 526	85 526		
		4 298	4 298		
t assimilés		25 223	25 223		
nés					
		73 706	73 706		
		90 867	90 867		
		201 978	201 978		
		<b>8 518 602</b>	<b>7 501 455</b>	<b>1 009 491</b>	<b>7 656</b>
ice	245 000 (2)	Montant des divers emprunts et dettes contactés auprès des associés personnes physiques			73 706
s d'exercice	464 330				

**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

<b>LIBELLE</b>	<b>CHARGES</b>	<b>PRODUITS</b>
ON	42 210,25	
		201 978,44
	<b>42 210,25</b>	<b>201 978,44</b>
<b>CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>42 210,25</b>	<b>201 978,44</b>

**PRODUITS A RECEVOIR**

<b>RUBRIQUES</b>	<b>MONTANT</b>
participations	
bières	
rattachés	4 857,04
établissements financiers	1 131,90
	<b>5 988,94</b>

**CHARGES A PAYER**

<b>RUBRIQUES</b>	<b>MONTANT</b>
ables	
établissements de crédit	5 107,52
divers	
s rattachés	484 673,02
	231 059,07
comptes rattachés	
	<b>720 839,61</b>



**DETAIL PRODUITS A RECEVOIR**

LIBELLE	MONTANT
	282,00
	4 200,00
	375,04
	<b>4 857,04</b>
B. FINANCIERS	
	1 131,90
	<b>1 131,90</b>
	<b>5 988,94</b>



**DETAIL CHARGES A PAYER**

<b>LIBELLE</b>	<b>MONTANT</b>
ABLISSEMENTS DE CREDIT	
	2 599,27
	2 508,25
	<b>5 107,52</b>
RATTACHES	
	484 673,02
	<b>484 673,02</b>
	55 545,44
	75 610,99
	25 600,63
	30 400,00
	20 747,93
	23 154,08
	<b>231 059,07</b>
	<b>720 839,61</b>



**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

Q U E S	N O M B R E	V A L E U R N O M I N A L E
omposant le exercice nises pendant  emboursées  omposant le ice	2 420,00      2 420,00	159,09      159,09



**CREDIT - BAIL**

<b>TERRAINS</b>	<b>CONSTRUCTIO</b>	<b>INSTALLATIONS MATERIEL OUTILLAGE</b>	<b>AUTRES</b>	<b>TOTAL</b>
	<b>1 300 000</b>	<b>732 659</b>	<b>43 219</b>	<b>2 075 878</b>
	859 445 86 667	377 534 110 083	17 169 8 644	1 254 148 205 394
	<b>946 112</b>	<b>487 617</b>	<b>25 813</b>	<b>1 459 542</b>
	962 901 89 115	401 525 115 288	17 876 8 962	1 382 302 213 365
	<b>1 052 016</b>	<b>516 813</b>	<b>26 838</b>	<b>1 595 667</b>
	90 213 253 989	119 112 132 967	8 962 8 962	218 287 395 918
	<b>344 202</b>	<b>252 079</b>	<b>17 924</b>	<b>614 205</b>
	1	7 349	4 322	11 672
	<b>1</b>	<b>7 349</b>	<b>4 322</b>	<b>11 672</b>





A handwritten signature in black ink, consisting of stylized initials and a horizontal line extending to the right.