

RCS : DIJON
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00261
Numéro SIREN : 338 587 744
Nom ou dénomination : RAIMONDI FRERES

Ce dépôt a été enregistré le 29/07/2022 sous le numéro de dépôt 7348

LIASSE FISCALE

DGFIP N° 2050-SD 2022

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

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise		RAIMONDI FRERES SAS										1 1 2							
Adresse de l'entreprise		12 RUE CHAMPEAU 21850 SAINT-APOLLINAIRE										Durée de l'exercice précédent * 1 1 2							
Numéro SIRET *		3 3 8 5 8 7 7 4 4 0 0 0 4 0										Néant <input type="checkbox"/> *							
												Exercice N clos le 31 1 1 2 2 0 2 1							
												Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA																	
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB										AC					
		Frais de développement *		CX										CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires		AF										AG		2 145			
		Fonds commercial (1)		AH										AI					
		Autres immobilisations incorporelles		AJ										AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL										AM						
	Terrains		AN										AO						
	Constructions		AP										AQ						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR										AS		28 872		8 555		
	Autres immobilisations corporelles		AT										AU		30 434		8 503		
Immobilisations en cours		AV										AW							
Avances et acomptes		AX										AY							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS										CT						
	Autres participations		CU										CV						
	Créances rattachées à des participations		BB										BC						
	Autres titres immobilisés		BD										BE		1				
	Prêts		BF										BG		2 500				
	Autres immobilisations financières *		BH										BI		3 400				
TOTAL (II)		BJ										BK		61 451		22 959			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements		BL										BM		24 978			
		En cours de production de biens		BN										BO					
		En cours de production de services		BP										BQ					
		Produits intermédiaires et finis		BR										BS					
		Marchandises		BT										BU					
	Avances et acomptes versés sur commandes		BV										BW						
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*		BX										BY		2 853		263 549	
		Autres créances (3)		BZ										CA		9 836		9 836	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB										CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD										CE					
Disponibilités		CF										CG		29 434		29 434			
Charges constatées d'avance (3)*		CH										CI		20 621		20 621			
TOTAL (III)		CJ										CK		2 853		348 418			
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW																
	Frais de remboursement des obligations (V)		CM																
	Écarts de conversion actif* (VI)		CN																
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO										1A		64 305		371 377		
Renvois : (1) Dont droit au bail :												CP		2 500		(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations :										Stocks				Créances			

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

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise		RAIMONDI FRERES SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé	7 622)	DA	7 622	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK)	DC		
	Réserve légale (3)		DD	762	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *	EJ)	DG	2 903	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	58 240	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	69 528	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	37 773	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI)	DV	29 392	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	115 027	
	Dettes fiscales et sociales		DY	111 188	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	8 469	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	301 849	
	(V)		ED		
	Ecart de conversion passif *		EE	371 377	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	371 377	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1G	275 021	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1H	3 007		

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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 371 377,09 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 58 240,18 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été préparés conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, homologué le 8 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

Il a été tenu compte des recommandations de l'ANC concernant les conséquences de la Covid-19, notamment sur la valorisation des actifs et des passifs.

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 conformément 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:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.5 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'état d'urgence sanitaire pour pandémie liée au Coronavirus Covid-19 a été prononcé par l'Organisation Mondiale de la Santé le 30 janvier 2020.

La crise sanitaire n'a pas eu d'impact sur les états financiers.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Suite aux événements en UKRAINE qui ont commencé le 24 février 2022, notre niveau d'activité pourrait être impacté. Par ailleurs, la société pourrait connaître des difficultés d'approvisionnements ou encore des tensions sur les prix d'achats des matières premières et de l'énergie.

Conformément aux principes comptables, aucune écriture n'a été comptabilisée dans les comptes clos au 31/12/2021.

Au moment de l'arrêté des comptes, il était difficile d'estimer l'impact financier de cet évènement sur la société et de se prononcer sur une éventuelle incidence sur ses perspectives d'avenir.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 145		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			5 972
Install. techniques, matériel, outillages industriels	36 716		
Autres install., agencements, aménagements	11 013		
Matériel de transport	50 540		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 113		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	101 382		5 972
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1		
Prêts et autres immobilisations financières	4 464		2 507
TOTAL	4 465		2 507
TOTAL GENERAL	107 992		8 479

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 145	2 145
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		5 261	37 427	37 427
Autres install., agencements, aménagements			11 013	11 013
Matériel de transport		25 729	24 811	24 811
Matériel de bureau, informatique, mobilier			3 113	3 113
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		30 990	76 364	76 364
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			1	1
Prêts et autres immobilisations financières	1 070		5 900	5 900
TOTAL	1 070		5 901	5 901
TOTAL GENERAL	1 070	30 990	84 410	84 410

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 145			2 145
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	29 771	4 362	5 261	28 872
Installations, agencements divers	1 476	1 101		2 577
Matériel de transport	50 334	206	25 729	24 811
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 636	409		3 046
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	84 218	6 079	30 990	59 306
TOTAL GENERAL	86 363	6 079	30 990	61 451

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	4 362				
Installations, agencements divers	1 101				
Matériel de transport	206				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	409				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	6 079				
TOTAL GENERAL	6 079				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	9 295	2 853	9 295	2 853
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	9 295	2 853	9 295	2 853
TOTAL GENERAL	9 295	2 853	9 295	2 853
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières		2 853	9 295	
- exceptionnelles				

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

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 500	2 500	
Autres immobilisations financières	3 400		3 400
Clients douteux ou litigieux	16 761	16 761	
Autres créances clients	249 642	249 642	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	4 307	4 307	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	529	529	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 001	5 001	
Charges constatées d'avance	20 621	20 621	
TOTAL GENERAL	302 760	299 360	3 400
Montant des prêts accordés dans l'exercice	2 500		
Remboursements des prêts dans l'exercice	1 064		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	3 007	3 007		
- plus d'un an	34 766	7 938	26 829	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	115 027	115 027		
Personnel et comptes rattachés	21 009	21 009		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 214	23 214		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	8 980	8 980		
- T.V.A.	54 472	54 472		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 514	3 514		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	29 392	29 392		
Autres dettes	8 469	8 469		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	301 849	275 021	26 829	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 249			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 529
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	3 529

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 006
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	504
Dettes fiscales et sociales	2 910
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	4 420

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	20 621	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	20 621	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	15,25
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	15,25

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	3 044
Ventes de produits finis	375
Prestations de services	1 391 298
TOTAL	1 394 716

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 394 716
Etranger	
TOTAL	1 394 716

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		77 209	77 209
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		33 803	33 803
- Dotations de l'exercice		15 817	15 817
TOTAL		27 590	27 590
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		38 300	38 300
- Exercice		17 151	17 151
TOTAL		55 451	55 451
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		15 053	15 053
- à plus d'un an et cinq au plus		12 916	12 916
- à plus de cinq ans			
TOTAL		27 969	27 969
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		750	750
- à plus d'un an et cinq au plus		1 131	1 131
- à plus de cinq ans			
TOTAL		1 881	1 881
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres: - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

9.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers	9	
TOTAL	11	

Commentaires:

RAIMONDI FRERES
Société par actions simplifiée au capital de 7 622,45 euros
Siège social 12 rue Champeau
21850 SAINT APOLLINAIRE
RCS DIJON 338 587 744

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 15 JUIN 2022**

- **Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 proposée par le rapport du Président.**

Nous vous rappelons que nous avons dégagé au 31 décembre 2021 un bénéfice net comptable d'un montant de 58 241 euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- aux actions à titre de dividendes pour50.000 euros
- au compte réserve facultative pour 8.241 euros

Le montant des dividendes par action s'élève à la somme de 100 euros.

Nous vous proposons de fixer la date de mise en paiement des dividendes à compter du jour des décisions de l'Associée unique.

- **Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 adoptée par l'Associée unique.**

L'Associée unique constate que les comptes annuels font apparaître un bénéfice net comptable d'un montant de 58.241 euros.

L'Associée unique décide d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- aux actions à titre de dividendes pour50.000 euros
- au compte réserve facultative pour 8.241 euros

L'Associée unique fixe la date de mise en paiement des dividendes à compter de ce jour.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

LE PRESIDENT

