

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 22/06/2023 sous le numéro de dépôt 5674

LIASSE FISCALE

DGRFP N° 2050-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 55 A du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise :		RAIMONDI FRERES SAS						1 2	
Adresse de l'entreprise :		12 RUE CHAMPEAU 21850 SAINT-APOLLINAIRE				Durée de l'exercice précédent *		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		3 1 1 2 2 1 0 2 2	
		Brut		Amortissements, provisions		Net			
		1		2		3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		2 145		AG		2 145	
	Fonds commercial (1)	AH				AJ			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ				AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN				AO			
	Constructions	AP				AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		40 398		AS		32 655	
	Autres immobilisations corporelles	AT		83 581		AU		39 836	
	Immobilisations en cours	AV				AW			
	Avances et acomptes	AX				AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	AS				CT			
	Autres participations	CU				CV			
	Créances rattachées à des participations	BB				BC			
	Autres titres immobilisés	BD		1		BE		1	
	Prêts	BF		1 456		BG		1 456	
	Autres immobilisations financières *	BH		3 600		BI		3 600	
TOTAL (II)		BJ		131 180		BK		74 636	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		31 058		BM		31 058	
	En cours de production de biens	BN				BO			
	En cours de production de services	BP				BQ			
	Produits intermédiaires et fins	BR				BS			
	Marchandises	BT				BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV				BW			
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		343 980		BY		3 683	
	Autres créances (3)	BZ		8 578		CA		8 578	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB				CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD				CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF		8 046		CG		8 046	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH		23 819		CI		23 819	
	TOTAL (III)	CJ		415 482		CK		3 683	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		546 662		1A		78 319	
Renvois : (1) Dont droit au bail				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		1 456	
Clause de réserve de propriété *						(3) Part à plus d'un an :		CR	
				Stocks				Créances	

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

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

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 BK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	762	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	11.143	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	48.841	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	68.368	
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	94.439	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs BI)	DV	28.492	
	Avances et comptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	147.890	
	Dettes fiscales et sociales	DY	124.856	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	4.298		
Compte régular	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	399.974		
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	468.342	
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	IF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	361.059		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	34.255		

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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 468 342,46 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 48 840,51 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 01/01/2021 au 31/12/2021.

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL



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
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- 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.

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 suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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.

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, la société pourrait connaître des difficultés d'approvisionnements ou encore des tensions sur les prix d'achats des matières premières et de l'énergie.



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	37 427		2 971
Install. techniques, matériel, outillages industriels	11 013		
Autres install., agencements, aménagements	24 811		44 643
Matériel de transport	3 113		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	76 364		47 614
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1		
Prêts et autres immobilisations financières	5 900		200
TOTAL	5 901		200
TOTAL GENERAL	84 410		47 814

	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			40 398	40 398
Install. techniques, matériel, outillages industriels			11 013	11 013
Autres install., agencements, aménagements			69 454	69 454
Matériel de transport			3 113	3 113
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			123 978	123 978
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			1	1
Prêts et autres immobilisations financières	1 045		5 056	5 056
TOTAL	1 045		5 057	5 057
TOTAL GENERAL	1 045		131 180	131 180

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	28 872	3 783		32 655
Installations, agencements divers	2 577	1 101		3 679
Matériel de transport	24 811	8 234		33 045
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 046	67		3 113
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	59 306	13 185		72 491
TOTAL GENERAL	61 451	13 185		74 636

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	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	3 783				
Installations, agencements divers	1 101				
Matériel de transport	8 234				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	67				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	13 185				
TOTAL GENERAL	13 185				

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	2 853	830		3 683
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	2 853	830		3 683
TOTAL GENERAL	2 853	830		3 683
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		830		
- financières				
- 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 ECHANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 456	1 456	-0
Autres immobilisations financières	3 600		3 600
Clients douteux ou litigieux	17 756	17 756	
Autres créances clients	326 224	326 224	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A.	4 916	4 916	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 662	3 662	
Charges constatées d'avance	23 819	23 819	
TOTAL GENERAL	381 433	377 833	3 599
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	1 045		
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	34 255	34 255		
- plus d'un an	60 184	21 269	38 915	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	147 890	147 890		
Personnel et comptes rattachés	21 207	21 207		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 096	29 096		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfiques	3 111	3 111		
- T.V.A.	70 107	70 107		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 336	1 336		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	28 492	28 492		
Autres dettes	4 298	4 298		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	399 974	361 059	38 915	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	39 923			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 518			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - 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	3 307
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	3 307

9.2 - 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	1 732
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	514
Dettes fiscales et sociales	621
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 633
TOTAL	4 501

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	23 819	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	23 819	

Commentaires:

9.4 - 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)**9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	2 283
Ventes de produits finis	203
Prestations de services	1 460 291
TOTAL	1 462 777

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 462 777
Etranger	
TOTAL	1 462 777

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		130 142	130 142
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		54 721	54 721
- Dotations de l'exercice		24 987	24 987
TOTAL		50 434	50 434
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		61 539	61 539
- Exercice		25 280	25 280
TOTAL		86 819	86 819
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		14 786	14 786
- à plus d'un an et cinq au plus		33 803	33 803
- à plus de cinq ans			
TOTAL		48 588	48 588
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		750	750
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		1 928	1 928
- à plus de cinq ans			
TOTAL		2 678	2 678
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : GAGE SUR VEHICULE	39 450
TOTAL	39 450
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	39 450
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	



