

*Qua*  
**CERTIFIÉ CONFORME**

**A L'ORIGINAL**

**Bilan Actif**

**TONNELLERIE REMOND**

Période du 01/05/23 au 30/04/24  
Edition du 08/07/24  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/04/2024	Net (N-1) 30/04/2023
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	11 970	11 263	707	1 132
Fonds commercial	625 041		625 041	625 041
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>637 011</b>	<b>11 263</b>	<b>625 748</b>	<b>626 173</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	133 363		133 363	133 363
Constructions	286 023	285 309	715	14 850
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 799 963	1 558 763	241 200	277 782
Autres immobilisations corporelles	1 330 326	879 455	450 871	253 006
Immobilisations en cours	5 148		5 148	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>3 554 823</b>	<b>2 723 526</b>	<b>831 297</b>	<b>678 999</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	811		811	791
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>811</b>		<b>811</b>	<b>791</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>4 192 645</b>	<b>2 734 789</b>	<b>1 457 856</b>	<b>1 305 964</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement	14 058 396		14 058 396	9 937 138
Stocks d'en-cours de production de biens	56 254		56 254	49 928
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 921 851		1 921 851	1 526 449
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>16 036 501</b>		<b>16 036 501</b>	<b>11 513 515</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	1 229		1 229	6 233
Créances clients et comptes rattachés	4 412 509		4 412 509	3 834 738
Autres créances	2 879 085		2 879 085	4 365 361
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>7 292 823</b>		<b>7 292 823</b>	<b>8 206 332</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	70 864		70 864	137 075
Charges constatées d'avance	173 492		173 492	238 803
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>244 356</b>		<b>244 356</b>	<b>375 878</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>23 573 681</b>		<b>23 573 681</b>	<b>20 095 725</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>27 766 325</b>	<b>2 734 789</b>	<b>25 031 537</b>	<b>21 401 689</b>

# Bilan Passif

TONNELLERIE REMOND

Période du 01/05/23 au 30/04/24  
Edition du 08/07/24  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/04/2024	Net (N-1) 30/04/2023
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé	446 412	446 412
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	240 496	240 496
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	44 641	44 641
Réserves statutaires ou contractuelles	262	262
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 171 604	14 270 460
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	2 933 676	1 802 289
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>18 837 092</b>	<b>16 804 560</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	423 306	424 411
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>19 260 398</b>	<b>17 228 971</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	44 500	44 487
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>44 500</b>	<b>44 487</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 595	355 976
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>5 595</b>	<b>355 976</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	3 017	2 223
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 238 088	1 295 610
Dettes fiscales et sociales	992 969	570 251
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>3 231 057</b>	<b>1 865 861</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 486 970	1 904 170
<b>DETTES</b>	<b>5 726 639</b>	<b>4 128 230</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>25 031 537</b>	<b>21 401 689</b>

## Compte de Résultat (Première Partie)

TONNELLERIE REMOND

Période du 01/05/23 au 30/04/24  
Edition du 08/07/24  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/04/2024	Net (N-1) 30/04/2023
Ventes de marchandises	4 057		4 057	360
Production vendue de biens	14 021 941		14 021 941	11 200 679
Production vendue de services	776 669		776 669	832 389
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>14 802 667</b>		<b>14 802 667</b>	<b>12 033 428</b>
Production stockée			401 728	994 828
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			77 693	40 569
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			23	14
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>15 282 110</b>	<b>13 068 839</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			5 938	3 376
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 784 225	6 207 319
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(4 121 259)	121 163
Autres achats et charges externes			2 451 681	2 244 615
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>9 120 585</b>	<b>8 576 474</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			53 931	75 634
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			1 393 144	1 320 271
Charges sociales			583 841	572 147
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>1 976 985</b>	<b>1 892 418</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			163 253	124 975
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>163 253</b>	<b>124 975</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			10 331	6 736
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>11 325 086</b>	<b>10 676 237</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>3 957 024</b>	<b>2 392 602</b>

## Compte de Résultat (Seconde Partie)

TONNELLERIE REMOND

Période du 01/05/23 au 30/04/24  
Edition du 08/07/24  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/04/2024	Net (N-1) 30/04/2023
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>3 957 024</b>	<b>2 392 602</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	87 203	1 035
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	4 091	1 519
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>91 294</b>	<b>2 554</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	12 218	13 608
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>12 218</b>	<b>13 608</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>79 076</b>	<b>(11 054)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>4 036 100</b>	<b>2 381 548</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 528	1 387
Produits exceptionnels sur opérations en capital	120 516	21 967
Reprises sur provisions et transferts de charges	66 960	27 179
	<b>189 004</b>	<b>50 532</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	271	1 047
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	229 961	63
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	65 868	22 671
	<b>296 100</b>	<b>23 781</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(107 096)</b>	<b>26 751</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	995 328	606 010
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>15 562 408</b>	<b>13 121 926</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>12 628 732</b>	<b>11 319 636</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>2 933 676</b>	<b>1 802 289</b>

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

***ANNEXE***

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2024 dont le total est de 25 031 537 Euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 2 933 675.90 Euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2023 au 30/04/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES

La présente information a été établie selon l'approche ciblée.

Aucun impact n'est relevé au niveau du compte de résultat de l'exercice.

Compte tenu de l'activité de tonnellerie de la société, il n'y a aucun impact identifié sur la valeur des actifs ou sur l'exhaustivité des passifs à signaler concernant le bilan et relatif à la crise sanitaire.

Evénements intervenus lors de l'exercice

Le conflit entre la Russie et l'Ukraine a d'importantes répercussions sur l'économie mondiale et est un facteur de volatilité et de tension.

La Société ne constate pas d'impacts directs significatifs sur son activité en lien avec cette guerre. La société est toutefois exposée au contexte inflationniste de certaines matières premières, coût de l'énergie et taux d'intérêts.

A la date d'arrêt des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation.

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2024 ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2018-01 approuvé par arrêté ministériel du 20 Avril 2018 et modifié par les règlements CRC approuvés ultérieurement.

Les conventions 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.

A- INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1) **BILAN ACTIF :**

Note N°1 : Immobilisations corporelles, incorporelles et financières. Amortissements pour dépréciation :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue, conformément à la réglementation du CRC2002-10.

Type d'Immobilisations	Mode	Durée
Terrain	Non amorti	
Marque	Non amorti	
Bâtiment	Linéaire	9 à 20 ans
Logiciel	Linéaire	1 an
Matériel et outillage	Linéaire / Dérogatoire	2 à 10 ans
Agencement	Linéaire / Dérogatoire	2 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 10 ans

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

**Note N° 2 : Evaluation des stocks consommés :**

Les stocks de matières et de fournitures ont été évalués au prix d'achat.

**Note N°3 : Evaluation des stocks fabriqués :**

Les stocks de produits finis ont été évalués au coût de production.

**Note N°4 : Evaluation des créances d'exploitation :**

Les créances d'exploitation sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement estimées.

	<b>TOTAL</b>	<b>- 1 an</b>	<b>+ 1 an</b>
Prêts	0		0
Autres immobilisations Financières	811		811
Clients douteux			-
Autres Créances Clients	4 412 509	4 412 509	
Personnel Comptes Rattachés	712	712	
Sécurité Sociale et organismes sociaux		-	
Impôt Société		-	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	52 335	52 335	
Autres Impôts et Taxes	500	500	
Groupe et Associés	2 719 968	2 719 968	
Débiteurs Divers	105 569	105 569	
Charges Constatées d'avance	173 492	173 492	
<b>TOTAL</b>	<b>7 465 897</b>	<b>7 465 086</b>	<b>811</b>

**Note N°5 : Fonds de commerce :**

Le fonds commercial a été acquis le 5 Janvier 1989 pour 625 041 Euros. La société considère que le fonds commercial n'a pas de limite prévisible à son exploitation. La société a donc procédé à un test de dépréciation, une fois dans l'exercice. Aucun indice montrant que le fonds commercial a pu perdre de la valeur n'a été détecté. Aucune provision pour dépréciation du fonds de commerce n'est à comptabiliser.

**Note N°6 : Produits à recevoir en Euros :**

<u>DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR</u>	
Produits à recevoir	500
<b>TOTAL</b>	<b>500</b>

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

2) **BILAN PASSIF :**

Note N°7 : Composition du capital social :

Capital social d'un montant de 446 412,04€ décomposé en 86 329 actions d'une valeur nominale de 5,17€.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	86 329	5,17
Titres émis pendant l'exercice	-	
Titres remboursés pendant l'exercice	-	
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	86 329	5,17

Note N°8 : Tableau de variation des capitaux propres :

	30/04/2023	Affectation du Résultat	Dividendes versés	Solde Réserves Plus-value	30/04/2024
Capital	446 412				446 412
Prime d'émission	240 496				240 496
Réserve légale	44 641				44 641
Réserve réglementée	262				262
Autres réserves	14 270 460	901 145			15 171 604
Résultat Exercice N-1	1 802 289	-	901 145	-	901 145
Résultat Exercice N					2 933 676
<b>TOTAL</b>	<b>16 804 560</b>	<b>-</b>	<b>-901 145</b>	<b>-</b>	<b>18 837 092</b>

Note N°9: Etat des dettes :

	TOTAL	- 1 an	+ 1 an
Emprunts obligataires			-
Emprunts et dettes auprès des établis de crédit	5 595	5 595	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 238 088	2 238 088	
Personnel et comptes rattachés	513 095	513 095	
Dettes Fiscales et sociales	479 874	479 874	
Groupe et Associés		-	
Débiteurs Divers		-	
Produits Constatées d'avance	2 486 970	2 486 970	
<b>TOTAL</b>	<b>5 723 622</b>	<b>5 723 622</b>	<b>-</b>

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

**Note N°10 : Charges à payer en Euros :**

	30/04/2024	30/04/2023
Intérêts Courus sur Emprunts	-	
Fournisseurs	190 181	195 014
Dettes Sociales	448 373	227 766
Dettes Fiscales	27 047	16 662
Autres Dettes		
<b>Total Charges à Payer</b>	<b>665 602</b>	<b>439 442</b>

**Note N°11 : Comptes de régularisation en Euros :**

<b>Détail des Comptes de Régularisation :</b>	
Charges Constatées d'avance	173 492
Charges d'exploitation	-
	<b>173 492</b>
<b>Détail des Comptes de Régularisation :</b>	
Produits Constatés d'avance	2 486 970
Retraitement des ventes affectées par un intracom	
<b>TOTAL</b>	<b>2 486 970</b>

**Note N°12 : Ventilation du Chiffre d'Affaires :**

CA France	3 121 273
CA à l'export	<u>11 681 394</u>
<b>TOTAL CA</b>	<b>14 802 667</b>

**Note N°13 : Informations relatives aux parties liées :**

Aucune information n'est à donner à ce titre, les transactions sont conclues entre société mère et filiales détenues en quasi-totalité, sont non significatives ou sont conclues à des conditions normales de marché.

**Note N°14 : Ventilation des salariés par catégorie de l'effectif moyen :**

Ouvriers	15,79
Employés	3,26
Agents de Maîtrise	5,00
Cadres	6,63
Mandataire social	1,00
	<b>31,68</b>

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

**Note N°15 : Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :**

Les réintégrations et déductions fiscales ont été ventilées selon leur nature afin de déterminer un résultat fiscal courant et un résultat fiscal exceptionnel et de calculer l'impôt correspondant.

	Avant Impôts	Impôts			Après Impôts
		Théorique	Compensation	Dû	
Résultat Courant :	4 036 100	1 022 102	- 26 774	995 328	3 040 772
Résultat Exceptionnel :	- 107 096	- 26 774	26 774	-	- 107 096
<b>TOTAL</b>	<b>3 929 004</b>	<b>995 328</b>	<b>-</b>	<b>995 328</b>	<b>2 933 676</b>

**Note N°16 : Montant des rémunérations allouées aux membres des organes d'administration, de Direction ou de surveillance à raison de leurs fonctions :**

Cette information n'est pas fournie puisqu'elle conduit à communiquer une rémunération individuelle.

**Note N°17 : Indication des accroissements et des allègements de la dette future d'impôt provenant des décalages dans le temps :**

VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS						
NATURE	Début d'exercice		Variations		Fin d'exercice	
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
1. Décalages certains ou éventuels						
1. Provisions règlementées						
11. Provisions à réintégrer ultérieurement						
- Provision pour hausse des prix						
3. Charges non déductibles temporairement						
31. A déduire l'année suivante						
- Organic						
- Plus-value sur SICAV						
<b>TOTAL</b>						

**Note N°18 : Montant des dettes garanties par des sûretés réelles :**

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
<b>TOTAL</b>	-

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

**Note N°19 : Engagement de l'entreprise en matière de retraite :**

Engagement au 30/04/2024 : 91 759 €

Le calcul a été établi avec les hypothèses suivantes :

- départ à l'initiative du salarié à 64 ans pour les non-cadres et 65 ans pour les cadres ;
- taux d'actualisation de 3.60% ;
- taux d'évolution des rémunérations entre 2.25% et 4.50% (fonction de la classe d'âge et du statut) ;
- turn over faible entre 0,00 % et 4,00 % (fonction de la classe d'âge et du statut) ;
- Table de taux de mortalité : (table INSEE F 2016-2018)

**Note N°20 : Valeur fiscale des immobilisations à valeur comptable nulle :**

	Valeur brute fiscale	Durée d'amortissement	Valeur nette fiscale au 01/05/2023	Dotations aux amortissements dérogatoires 2023/2024	Valeur nette fiscale au 30/04/2024
Terrain	152 449	-	152 449	-	152 449
Construction 09/1995	65 172	9,5 ans	0	-	0
Construction 02/1996	7 241	9,5 ans	0	-	0
Construction 10/1998	247 729	13 ans	0	-	0
<b>TOTAL</b>	<b>472 591</b>		<b>152 449</b>	<b>0</b>	<b>152 449</b>

**Note N°21 : Honoraires des commissaires aux comptes :**

Au titre de l'exercice clos au 30 Avril 2024, le montant des honoraires des commissaires aux comptes au titre du contrôle légal des comptes annuels est de 13 200 € H.T.

**Note N°22 : Transferts de Charges en Euros :**

<b>Détail des Transferts de Charges :</b>	
Avantages en Nature	19 863
Pdts exceptionnels	53 664
Aide Prime à l'embauche	2 500
<b>TOTAL</b>	<b>76 027</b>

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

Note N°23 : Charges et Produits exceptionnels :

<b>Détail des Charges Exceptionnelles :</b>	
Amendes fiscales	171
Charges s/exercices antérieurs - Rbt péages	100
Litige salarié	229 961
Amortissements dérogatoires	21 368
Provision pour litige	44 500
<b>TOTAL</b>	<b>296 100</b>

<b>Détail des Produits Exceptionnels :</b>	
Trop perçu client	339
Produits s/exercices antérieurs - Frais Déplcts	1 188
Produits de Cessions d'immos	15 101
Avoir à recevoir sur prestations	105 415
Amortissements dérogatoires	22 473
Reprise provision pour risques	44 487
<b>TOTAL</b>	<b>189 004</b>

Note N°24 : Liste des filiales et participations :

Néant

Note N°25 : Complément d'informations relatives au bilan :

- Etat des immobilisations : cf dossier fiscal - 2054
- Etat des amortissements : cf dossier fiscal - 2055
- Etat des provisions : cf dossier fiscal - 2056

CADRE A										Augmentations					
IMMOBILISATIONS										Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice										Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence					
INCORP.										D8					
Frais d'établissement et de développement										D9					
TOTAL I										D8					
Autres postes d'immobilisations incorporelles										D9					
TOTAL II										D9					
CORPORELLES										D8					
Terrains										D9					
Constructions										D8					
Sur sol propre										D9					
Dont Composants L9										D8					
Sur sol d'autrui										D9					
Dont Composants M1										D8					
Installations générales, agencements* et aménagements des constructions										D9					
Dont Composants M2										D8					
Installations techniques, matériel et outillage industriels										D9					
Dont Composants M3										D8					
Autres immobilisations corporelles										D8					
Installations générales, agencements, aménagements divers *										D9					
Matériel de transport *										D8					
Matériel de bureau et mobilier informatique										D9					
Emballages récupérables et divers *										D8					
Immobilisations corporelles en cours										D9					
Avances et acomptes										D8					
TOTAL III										D9					
FINANCIÈRES										D8					
Participations évaluées par mise en équivalence										D9					
Autres participations										D8					
Autres titres immobilisés										D9					
Prêts et autres immobilisations financières										D8					
TOTAL IV										D9					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										D9					
CADRE B										Augmentations					
IMMOBILISATIONS										Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
Diminutions										Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice					
par virement de poste à poste										Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence					
par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
INCORP.										D7					
Frais d'établissement et de développement										D8					
TOTAL I										D7					
Autres postes d'immobilisations incorporelles										D8					
TOTAL II										D8					
CORPORELLES										D7					
Terrains										D8					
Constructions										D7					
Sur sol propre										D8					
Sur sol d'autrui										D8					
Inst. gales, agencés et am. des constructions										D8					
Installations techniques, matériel et outillage industriels										D8					
Autres immobilisations corporelles										D7					
Inst. gales, agencés, aménagements divers										D8					
Matériel de transport										D8					
Matériel de bureau et informatique, mobilier										D8					
Emballages récupérables et divers*										D8					
Immobilisations corporelles en cours										D8					
Avances et acomptes										D8					
TOTAL III										D8					
FINANCIÈRES										D7					
Participations évaluées par mise en équivalence										D8					
Autres participations										D7					
Autres titres immobilisés										D8					
Prêts et autres immobilisations financières										D7					
TOTAL IV										D8					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										D8					
Désignation de l'entreprise : TONNELLERIE REMOND										Néant <input type="checkbox"/> *					
Frais d'établissement et de développement										CZ	1	D8	2	D9	3
Autres postes d'immobilisations incorporelles										KD	637 011	KE		KF	
Terrains										KG	133 363	KH		KI	
Constructions										KJ	286 023	KK		KL	
Sur sol propre										KM		KN		KO	
Dont Composants L9										KP		KQ		KR	
Sur sol d'autrui										KS	1 796 871	KT		KU	33 915
Dont Composants M1										KV	783 751	KW		KX	258 360
Installations générales, agencements* et aménagements des constructions										KY	203 183	KZ		LA	
Dont Composants M2										LB	94 098	LC		LD	17 702
Installations techniques, matériel et outillage industriels										LE		LF		LG	
Dont Composants M3										LH		LI		LJ	5 148
Autres immobilisations corporelles										LK		LL		LM	
Installations générales, agencements, aménagements divers *										LN	3 297 288	LO		LP	315 125
Matériel de transport *															
Matériel de bureau et mobilier informatique															
Emballages récupérables et divers *															
Immobilisations corporelles en cours															
Avances et acomptes															
TOTAL III															
FINANCIÈRES															
Participations évaluées par mise en équivalence										8G		8M		8T	
Autres participations										8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés										1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières										IT	791	IU		IV	20
TOTAL IV										LQ	791	LR		LS	20
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										ØG	3 935 089	ØH		ØJ	315 145
CADRE B										Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
IMMOBILISATIONS										par virement de poste à poste		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.										1		3		4	
Frais d'établissement et de développement										IN		DØ		D7	
TOTAL I										IO		LW	637 011	IX	
Autres postes d'immobilisations incorporelles										IP		LY	133 363	LZ	
CORPORELLES										IQ		MA	286 023	MC	
Terrains										IR		MD		MF	
Constructions										IS		MG		MI	
Sur sol propre										IT	30 823	MJ	1 799 963	ML	
Sur sol d'autrui										IU	1 171	MM	1 040 940	MO	
Inst. gales, agencés et am. des constructions										IV	24 479	MP	178 703	MR	
Autres immobilisations corporelles										IW	1 117	MT	110 683	MU	
Inst. gales, agencés, aménagements divers										IX		MV		MX	
Matériel de transport										MY		MZ	5 148	NB	
Matériel de bureau et informatique, mobilier										NC		NE		NF	
Emballages récupérables et divers*										NG	57 590	NH	3 554 823	NI	
Immobilisations corporelles en cours															
Avances et acomptes															
TOTAL III															
FINANCIÈRES															
Participations évaluées par mise en équivalence										IZ		ØU		ØW	
Autres participations										IØ		ØX		ØZ	
Autres titres immobilisés										I1		2B		2D	
Prêts et autres immobilisations financières										I2		2E	811	2G	
TOTAL IV										I3		NJ	811	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										I4		ØK	57 590	ØL	4 192 645

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

6

## AMORTISSEMENTS

N° 2055-SD 2024

Désignation de l'entreprise		TONNELLERIE REMOND				Néant <input type="checkbox"/> *			
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		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	10 838	PF	425	PG		PH	11 263
<b>TOTAL I</b>		RK	10 838	RM	425	RN		RO	11 263
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	271 174	PN	14 135	PO		PQ	285 309
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 519 089	QA	70 496	QB	30 823	QC	1 558 763
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	657 303	QE	38 327	QF	1 171	QG	694 459
	Matériel de transport	QH	95 314	QI	29 438	QJ	24 479	QK	100 273
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	75 408	QM	10 432	QN	1 117	QO	84 723
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		QU	2 618 288	QV	162 828	QW	57 590	QX	2 723 526
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>		ØN	2 629 126	ØP	163 253	ØQ	57 590	ØR	2 734 789
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS				REPRISES			Mouvement net 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	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
	Mat bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	
<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO		
<b>TOTAL III</b>									
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général <b>non ventilé</b> (NP + NQ + NR)	NW			NY			NZ		
Total général <b>non ventilé</b> (NS + NT + NU)									
Total général <b>non ventilé</b> (NW - NY)									
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		TONNELLERIE REMOND			Néant <input type="checkbox"/> *	
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 *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	424 411	21 368	22 473	423 306
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z	424 411	21 368	22 473	423 306
	<b>TOTAL I</b>	3Z	424 411	21 368	22 473	423 306
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	44 487	44 500	44 487	44 500
	<b>TOTAL II</b>	5Z	44 487	44 500	44 487	44 500
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
	- corporelles	6E	6F	6G	6H	
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5	
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	1 667	1 667	1 667	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X				
	<b>TOTAL III</b>	7B	1 667		1 667	
	<b>TOTAL III</b>	7B	1 667		1 667	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	470 565	65 868	68 627	467 806	
	- d'exploitation		UE	UF		
Dont dotations et reprises	- financières		UG	UH		
	- exceptionnelles		65 868	66 960		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.						
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.						

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

**CLEON MARTIN BROICHOT  
ET ASSOCIES  
7 rue Marguerite Yourcenar  
21000 DIJON**

**ECA  
37 rue Elsa Triolet – Parc Valmy  
21000 DIJON**

# TONNELLERIE REMOND

Société par Actions Simplifiée au capital de 446.412,04 euros  
Siège social : Hameau de Ladoix – 21550 LADOIX-SERRIGNY  
RCS DIJON 349 357 814 - SIRET 349 357 814 00012 – APE 1624 Z

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

**Exercice clos le 30 avril 2024**

À l'Assemblée Générale de la société TONNELLERIE REMOND,

## **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 TONNELLERIE REMOND relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### *Référentiel d'audit*

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

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

### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> mai 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les notes « 2. Evaluation des stocks consommés » et « 3. : Evaluation des stocks fabriqués » de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation et à la valorisation des stocks. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

### *Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés*

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

## Responsabilités des commissaires 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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Dijon, le 15 octobre 2024  
**Les Commissaires aux Comptes**

**CLEON MARTIN BROICHOT  
ET ASSOCIES**  
Louis MARTIN

**EXPERTISE COMPTABLE ET AUDIT**  
Eric GABORIAUD

# Bilan Actif

Période du 01/05/23 au 30/04/24

Edition du 08/07/24

Devise d'édition EURO

TONNELLERIE REMOND

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/04/2024	Net (N-1) 30/04/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	11 970	11 263	707	1 132
Fonds commercial	625 041		625 041	625 041
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>637 011</b>	<b>11 263</b>	<b>625 748</b>	<b>626 173</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	133 363		133 363	133 363
Constructions	286 023	285 309	715	14 850
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 799 963	1 558 763	241 200	277 782
Autres immobilisations corporelles	1 330 326	879 455	450 871	253 006
Immobilisations en cours	5 148		5 148	
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>3 554 823</b>	<b>2 723 526</b>	<b>831 297</b>	<b>678 999</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	811		811	791
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>811</b>		<b>811</b>	<b>791</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>4 192 645</b>	<b>2 734 789</b>	<b>1 457 856</b>	<b>1 305 964</b>
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	14 058 396		14 058 396	9 937 138
Stocks d'en-cours de production de biens	56 254		56 254	49 928
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 921 851		1 921 851	1 526 449
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>16 036 501</b>		<b>16 036 501</b>	<b>11 513 515</b>
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	1 229		1 229	6 233
Créances clients et comptes rattachés	4 412 509		4 412 509	3 834 738
Autres créances	2 879 085		2 879 085	4 365 361
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>7 292 823</b>		<b>7 292 823</b>	<b>8 206 332</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	70 864		70 864	137 075
Charges constatées d'avance	173 492		173 492	238 803
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>244 356</b>		<b>244 356</b>	<b>375 878</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>23 573 681</b>		<b>23 573 681</b>	<b>20 095 725</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>27 766 325</b>	<b>2 734 789</b>	<b>25 031 537</b>	<b>21 401 689</b>

# Bilan Passif

TONNELLERIE REMOND

Période du 01/05/23 au 30/04/24  
Edition du 08/07/24  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/04/2024	Net (N-1) 30/04/2023
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé	446 412	446 412
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	240 496	240 496
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	44 641	44 641
Réserves statutaires ou contractuelles	262	262
Réserves réglementées		
Autres réserves	15 171 604	14 270 460
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	2 933 676	1 802 289
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>18 837 092</b>	<b>16 804 560</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	423 306	424 411
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>19 260 398</b>	<b>17 228 971</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	44 500	44 487
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>44 500</b>	<b>44 487</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 595	355 976
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>5 595</b>	<b>355 976</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	3 017	2 223
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 238 088	1 295 610
Dettes fiscales et sociales	992 969	570 251
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>3 231 057</b>	<b>1 865 861</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 486 970	1 904 170
<b>DETTES</b>	<b>5 726 639</b>	<b>4 128 230</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>25 031 537</b>	<b>21 401 689</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

TONNELLERIE REMOND

Période du 01/05/23 au 30/04/24  
Edition du 08/07/24  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/04/2024	Net (N-1) 30/04/2023
Ventes de marchandises	4 057		4 057	360
Production vendue de biens	14 021 941		14 021 941	11 200 679
Production vendue de services	776 669		776 669	832 389
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>14 802 667</b>		<b>14 802 667</b>	<b>12 033 428</b>
Production stockée			401 728	994 828
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			77 693	40 569
Autres produits			23	14
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>15 282 110</b>	<b>13 068 839</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			5 938	3 376
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 784 225	6 207 319
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(4 121 259)	121 163
Autres achats et charges externes			2 451 681	2 244 615
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>9 120 585</b>	<b>8 576 474</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			53 931	75 634
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			1 393 144	1 320 271
Charges sociales			583 841	572 147
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>1 976 985</b>	<b>1 892 418</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			163 253	124 975
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>163 253</b>	<b>124 975</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			10 331	6 736
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>11 325 086</b>	<b>10 676 237</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>3 957 024</b>	<b>2 392 602</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

TONNELLERIE REMOND

Période du 01/05/23 au 30/04/24  
Edition du 08/07/24  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/04/2024	Net (N-1) 30/04/2023
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>3 957 024</b>	<b>2 392 602</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	87 203	1 035
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	4 091	1 519
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>91 294</b>	<b>2 554</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	12 218	13 608
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>12 218</b>	<b>13 608</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>79 076</b>	<b>(11 054)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>4 036 100</b>	<b>2 381 548</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 528	1 387
Produits exceptionnels sur opérations en capital	120 516	21 967
Reprises sur provisions et transferts de charges	66 960	27 179
	<b>189 004</b>	<b>50 532</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	271	1 047
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	229 961	63
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	65 868	22 671
	<b>296 100</b>	<b>23 781</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(107 096)</b>	<b>26 751</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	995 328	606 010
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>15 562 408</b>	<b>13 121 926</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>12 628 732</b>	<b>11 319 636</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>2 933 676</b>	<b>1 802 289</b>

***ANNEXE***

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2024 dont le total est de 25 031 537 €uros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 2 933 675.90 €uros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2023 au 30/04/2024.

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

**FAITS CARACTERISTIQUES**

La présente information a été établie selon l'approche ciblée.

Aucun impact n'est relevé au niveau du compte de résultat de l'exercice.

Compte tenu de l'activité de tonnellerie de la société, il n'y a aucun impact identifié sur la valeur des actifs ou sur l'exhaustivité des passifs à signaler concernant le bilan et relatif à la crise sanitaire.

**Evénements intervenus lors de l'exercice**

Le conflit entre la Russie et l'Ukraine a d'importantes répercussions sur l'économie mondiale et est un facteur de volatilité et de tension.

La Société ne constate pas d'impacts directs significatifs sur son activité en lien avec cette guerre. La société est toutefois exposée au contexte inflationniste de certaines matières premières, coût de l'énergie et taux d'intérêts.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation.

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2024 ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2018-01 approuvé par arrêté ministériel du 20 Avril 2018 et modifié par les règlements CRC approuvés ultérieurement.

Les conventions 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.

A- INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1) **BILAN ACTIF :**

**Note N°1 : Immobilisations corporelles, incorporelles et financières. Amortissements pour dépréciation :**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue, conformément à la réglementation du CRC2002-10.

Type d'Immobilisations	Mode	Durée
Terrain	Non amorti	
Marque	Non amorti	
Bâtiment	Linéaire	9 à 20 ans
Logiciel	Linéaire	1 an
Matériel et outillage	Linéaire / Dérogatoire	2 à 10 ans
Agencement	Linéaire / Dérogatoire	2 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 10 ans

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

**Note N° 2 : Evaluation des stocks consommés :**

Les stocks de matières et de fournitures ont été évalués au prix d'achat.

**Note N°3 : Evaluation des stocks fabriqués :**

Les stocks de produits finis ont été évalués au coût de production.

**Note N°4 : Evaluation des créances d'exploitation :**

Les créances d'exploitation sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement estimées.

	<b>TOTAL</b>	<b>- 1 an</b>	<b>+ 1 an</b>
Prêts	0		0
Autres immobilisations Financières	811		811
Clients douteux			-
Autres Créances Clients	4 412 509	4 412 509	
Personnel Comptes Rattachés	712	712	
Sécurité Sociale et organismes sociaux		-	
Impôt Société		-	
Taxe sur la Valeur Ajoutée	52 335	52 335	
Autres Impôts et Taxes	500	500	
Groupe et Associés	2 719 968	2 719 968	
Débiteurs Divers	105 569	105 569	
Charges Constatées d'avance	173 492	173 492	
<b>TOTAL</b>	<b>7 465 897</b>	<b>7 465 086</b>	<b>811</b>

**Note N°5 : Fonds de commerce :**

Le fonds commercial a été acquis le 5 Janvier 1989 pour 625 041 Euros. La société considère que le fonds commercial n'a pas de limite prévisible à son exploitation. La société a donc procédé à un test de dépréciation, une fois dans l'exercice. Aucun indice montrant que le fonds commercial a pu perdre de la valeur n'a été détecté. Aucune provision pour dépréciation du fonds de commerce n'est à comptabiliser.

**Note N°6 : Produits à recevoir en Euros :**

<u>DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR</u>	
Produits à recevoir	500
<b>TOTAL</b>	<b>500</b>

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

2) **BILAN PASSIF :**

**Note N°7 : Composition du capital social :**

Capital social d'un montant de 446 412,04€ décomposé en 86 329 actions d'une valeur nominale de 5,17€.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	86 329	5,17
Titres émis pendant l'exercice	-	
Titres remboursés pendant l'exercice	-	
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	86 329	5,17

**Note N°8 : Tableau de variation des capitaux propres :**

	30/04/2023	Affectation du Résultat	Dividendes versés	Solde Réserves Plus-value	30/04/2024
Capital	446 412				446 412
Prime d'émission	240 496				240 496
Réserve légale	44 641				44 641
Réserve réglementée	262				262
Autres réserves	14 270 460	901 145			15 171 604
Résultat Exercice N-1	1 802 289	- 901 145	- 901 145		0
Résultat Exercice N					2 933 676
<b>TOTAL</b>	<b>16 804 560</b>	<b>-</b>	<b>-901 145</b>	<b>-</b>	<b>18 837 092</b>

**Note N°9: Etat des dettes :**

	<b>TOTAL</b>	<b>- 1 an</b>	<b>+ 1 an</b>
Emprunts obligataires			-
Emprunts et dettes auprès des établt's de crédit	5 595	5 595	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 238 088	2 238 088	
Personnel et comptes rattachés	513 095	513 095	
Dettes Fiscales et sociales	479 874	479 874	
Groupe et Associés		-	
Débiteurs Divers		-	
Produits Constatés d'avance	2 486 970	2 486 970	
<b>TOTAL</b>	<b>5 723 622</b>	<b>5 723 622</b>	<b>-</b>

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

**Note N°10 : Charges à payer en Euros :**

	<b>30/04/2024</b>	<b>30/04/2023</b>
Intérêts Courus sur Emprunts	-	
Fournisseurs	190 181	195 014
Dettes Sociales	448 373	227 766
Dettes Fiscales	27 047	16 662
Autres Dettes		
<b>Total Charges à Payer</b>	<b>665 602</b>	<b>439 442</b>

**Note N°11 : Comptes de régularisation en Euros :**

<b>Détail des Comptes de Régularisation :</b>	
Charges Constatées d'avance	173 492
Charges d'exploitation	-
	<b>173 492</b>
<b>Détail des Comptes de Régularisation :</b>	
Produits Constatés d'avance	2 486 970
Retraitement des ventes affectées par un intracom	
<b>TOTAL</b>	<b>2 486 970</b>

**Note N°12 : Ventilation du Chiffre d'Affaires :**

CA France	:	3 121 273
CA à l'export	:	<u>11 681 394</u>
TOTAL CA	:	14 802 667

**Note N°13 : Informations relatives aux parties liées :**

Aucune information n'est à donner à ce titre, les transactions sont conclues entre société mère et filiales détenues en quasi-totalité, sont non significatives ou sont conclues à des conditions normales de marché.

**Note N°14 : Ventilation des salariés par catégorie de l'effectif moyen :**

Ouvriers	15,79
Employés	3,26
Agents de Maîtrise	5,00
Cadres	6,63
Mandataire social	1,00
	<b>31,68</b>

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

**Note N°15 : Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :**

Les réintégrations et déductions fiscales ont été ventilées selon leur nature afin de déterminer un résultat fiscal courant et un résultat fiscal exceptionnel et de calculer l'impôt correspondant.

	Avant Impôts	Impôts			Après Impôts
		Théorique	Compensation	Dû	
Résultat Courant :	4 036 100	1 022 102	- 26 774	995 328	3 040 772
Résultat Exceptionnel :	- 107 096	- 26 774	26 774	-	- 107 096
<b>TOTAL</b>	<b>3 929 004</b>	<b>995 328</b>	<b>-</b>	<b>995 328</b>	<b>2 933 676</b>

**Note N°16 : Montant des rémunérations allouées aux membres des organes d'administration, de Direction ou de surveillance à raison de leurs fonctions :**

Cette information n'est pas fournie puisqu'elle conduit à communiquer une rémunération individuelle.

**Note N°17 : Indication des accroissements et des allègements de la dette future d'impôt provenant des décalages dans le temps :**

<b>VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS</b>						
NATURE	Début d'exercice		Variations		Fin d'exercice	
	Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
1. Décalages certains ou éventuels						
1. Provisions règlementées						
11. Provisions à réintégrer ultérieurement						
- Provision pour hausse des prix						
3. Charges non déductibles temporairement						
31. A déduire l'année suivante						
- Organic						
- Plus-value sur SICAV						
<b>TOTAL</b>						

**Note N°18 : Montant des dettes garanties par des sûretés réelles :**

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

**Note N°19 : Engagement de l'entreprise en matière de retraite :**

Engagement au 30/04/2024 : 91 759 €

Le calcul a été établi avec les hypothèses suivantes :

- départ à l'initiative du salarié à 64 ans pour les non-cadres et 65 ans pour les cadres ;
- taux d'actualisation de 3.60% ;
- taux d'évolution des rémunérations entre 2.25% et 4.50% (fonction de la classe d'âge et du statut) ;
- turn over faible entre 0,00 % et 4,00 % (fonction de la classe d'âge et du statut) ;
- Table de taux de mortalité : (table INSEE F 2016-2018)

**Note N°20 : Valeur fiscale des immobilisations à valeur comptable nulle :**

	Valeur brute fiscale	Durée d'amortissement	Valeur nette fiscale au 01/05/2023	Dotation aux amortissements dérogatoires 2023/2024	Valeur nette fiscale au 30/04/2024
Terrain	152 449	-	152 449	-	152 449
Construction 09/1995	65 172	9,5 ans	0	-	0
Construction 02/1996	7 241	9,5 ans	0	-	0
Construction 10/1998	247 729	13 ans	0	-	0
<b>TOTAL</b>	<b>472 591</b>		<b>152 449</b>	<b>0</b>	<b>152 449</b>

**Note N°21 : Honoraires des commissaires aux comptes :**

Au titre de l'exercice clos au 30 Avril 2024, le montant des honoraires des commissaires aux comptes au titre du contrôle légal des comptes annuels est de 13 200 € H.T.

**Note N°22 : Transferts de Charges en Euros :**

<b>Détail des Transferts de Charges :</b>	
Avantages en Nature	19 863
Pdts exceptionnels	53 664
Aide Prime à l'embauche	2 500
<b>TOTAL</b>	<b>76 027</b>

**TONNELLERIE REMOND SAS**  
Etats financiers au 30 Avril 2024

**Note N°23 : Charges et Produits exceptionnels :**

<b>Détail des Charges Exceptionnelles :</b>	
Amendes fiscales	171
Charges s/exercices antérieurs - Rbt péages	100
Litige salarié	229 961
Amortissements dérogatoires	21 368
Provision pour litige	44 500
<b>TOTAL</b>	<b>296 100</b>

<b>Détail des Produits Exceptionnels :</b>	
Trop perçu client	339
Produits s/exercices antérieurs - Frais Déplcts	1 188
Produits de Cessions d'immos	15 101
Avoir à recevoir sur prestations	105 415
Amortissements dérogatoires	22 473
Reprise provision pour risques	44 487
<b>TOTAL</b>	<b>189 004</b>

**Note N°24 : Liste des filiales et participations :**

Néant

**Note N°25 : Complément d'informations relatives au bilan :**

- Etat des immobilisations : cf dossier fiscal - 2054
- Etat des amortissements : cf dossier fiscal - 2055
- Etat des provisions : cf dossier fiscal - 2056

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

CADRE A										Augmentations								
Désignation de l'entreprise : TONNELLERIE REMOND										Néant <input type="checkbox"/> *								
IMMOBILISATIONS										Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
										1		2		3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement									TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles									TOTAL II	KD	637 011	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains										KG	133 363	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants		L9				KJ	286 023	KK		KL				
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants		M1				KM		KN		KO				
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		[Dont Composants		M2				KP		KQ		KR					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants		M3				KS	1 796 871	KT		KU	33 915				
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *							KV	783 751	KW		KX	258 360				
		Matériel de transport *							KY	203 183	KZ		LA					
		Matériel de bureau et mobilier informatique							LB	94 098	LC		LD	17 702				
		Emballages récupérables et divers *							LE		LF		LG					
	Immobilisations corporelles en cours										LH		LI		LJ	5 148		
	Avances et acomptes										LK		LL		LM			
	TOTAL III									LN	3 297 288	LO		LP	315 125			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence									8G		8M		8T				
	Autres participations									8U		8V		8W				
	Autres titres immobilisés									1P		1R		1S				
	Prêts et autres immobilisations financières									1T	791	1U		1V	20			
	TOTAL IV									LQ	791	LR		LS	20			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)									ØG	3 935 089	ØH		ØJ	315 145				
CADRE B										Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence				
										par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
										1		2		3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement									TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles									TOTAL II	IO		LV		LW	637 011	IX	
CORPORELLES	Terrains										IP		LX		LY	133 363	LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ						MA		MB	286 023	MC				
		Sur sol d'autrui		IR						MD		ME		MF				
		Inst. gales, agenets et am. des constructions		IS						MG		MH		MI				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels										IT	30 823	MJ	1 799 963	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU						MM	1 171	MN	1 040 940	MO				
		Matériel de transport		IV						MP	24 479	MQ	178 703	MR				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW						MS	1 117	MT	110 683	MU				
		Emballages récupérables et divers*		IX						MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours										MY		MZ	5 148	NA		NB	
Avances et acomptes										NC		ND		NE		NF		
TOTAL III									IY		NG	57 590	NH	3 554 823	NI			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence									IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations									IO		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés									I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières									I2		2E		2F	811	2G		
	TOTAL IV									I3		NJ		NK	811	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)									I4		ØK	57 590	ØL	4 192 645	ØM			

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

Désignation de l'entreprise <b>TONNELLERIE REMOND</b>										Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>CADRE A</b>												
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>												
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			CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles			PE	10 838	PF	425	PG		PH	11 263		
<b>TOTAL I</b>			RK	10 838	RM	425	RN		RO	11 263		
Terrains			PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM	271 174	PN	14 135	PO		PQ	285 309			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU				
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	1 519 089	QA	70 496	QB	30 823	QC	1 558 763		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	657 303	QE	38 327	QF	1 171	QG	694 459			
	Matériel de transport	QH	95 314	QI	29 438	QJ	24 479	QK	100 273			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	75 408	QM	10 432	QN	1 117	QO	84 723			
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT				
<b>TOTAL II</b>			QU	2 618 288	QV	162 828	QW	57 590	QX	2 723 526		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>			ØN	2 629 126	ØP	163 253	ØQ	57 590	ØR	2 734 789		
<b>CADRE B</b>												
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>												
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net 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	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6					
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV					
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1					
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD					
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8					
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6					
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4				
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9					
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1				
<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8					
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO					
<b>TOTAL III</b>												
<b>Total général (I + II + III)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV					
<b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>	NW			NY								
<b>Total général non ventilé (NS + NT + NU)</b>												
<b>Total général non ventilé (NW - NY)</b>												
<b>CADRE C</b>												
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>			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									Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations									SP		SR	

7

## 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 *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X 424 411	TM 21 368	TN 22 473	TO 423 306
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z 424 411	TS 21 368	TT 22 473	TU 423 306
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V 44 487	5W 44 500	5X 44 487	5Y 44 500
<b>TOTAL II</b>	5Z 44 487	TV 44 500	TW 44 487	TX 44 500	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T 1 667	6U	6V 1 667	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	<b>TOTAL III</b>	7B 1 667	TY	TZ 1 667	UA
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C 470 565	UB 65 868	UC 68 627	UD 467 806
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF 1 667		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ 65 868	UK 66 960		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

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