

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 07344 Numéro SIREN : 838 231 397 Nom ou dénomination : BRASSERIE RAPHAELLE

Ce dépôt a été enregistré le 05/12/2022 sous le numéro de dépôt 158628

Désignation de l'entreprise : BRASSERIE RAPHAËLLE										1 2					
Adresse de l'entreprise 53 rue du fbg st antoine 75011 PARIS										Durée de l'exercice précédent * 1 2					
Numéro SIRET * 8 3 8 2 3 1 3 9 7 0 0 0 4 6										Néant ☐ *					
										Exercice N clos le, 3 1 0 3 2 0 2 2					
										Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA															
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	187 620	AC	96 421	91 199								
		Frais de développement *	CX	133 395	CQ	59 882	73 514								
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG										
		Fonds commercial (I)	AH	950 000	AI		950 000								
		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	66 240	AS	41 883	24 357								
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 255 706	AU	291 668	964 038								
		Immobilisations en cours	AV		AW										
		Avances et acomptes	AX		AY										
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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										
		Prêts	BF	5 000	BG		5 000								
		Autres immobilisations financières *	BH	45 293	BI		45 293								
TOTAL (II)			BJ	2 643 254	BK	489 853	2 153 401								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	40 570	BM		40 570								
		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										
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 032	BW		1 032								
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	21 963	BY		21 963								
		Autres créances (3)	BZ	65 309	CA		65 309								
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC										
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE										
		Disponibilités	CF	1 101 040	CG		1 101 040								
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	2 936	CI		2 936								
	TOTAL (III)		CJ	1 232 850	CK		1 232 850								
	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	3 876 104	1A	489 853	3 386 252								
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(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

Désignation de l'entreprise		BRASSERIE RAPHAELLE		Néant	☐ *
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....500.....)			DA	500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	50
	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	
	Report à nouveau			DH	(651 852)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	38 051
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	(613 251)
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	2 034 113
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 398 632
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	211 855
	Dettes fiscales et sociales			DY	354 778
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	126
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	3 999 503	
Ecart de conversion passif *			(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 386 252	
RENVIS	(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 *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 237 055
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2021 dont le total est de 3 179 718,84 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -3 949,80 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 07 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/10/2021.

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 01/04/2020 au 31/03/2021.

Règles et méthodes comptables

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:

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 :

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

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.

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'arrêt des comptes.

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.

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

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial.

Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

Sur cet exercice, l'entreprise a bénéficié des aides suivantes mises en place par le gouvernement :

" Mise en place du chômage partiel pour 206 558↵

" PGE d'un montant total de 122 000↵ auprès du CIC

" Fonds de solidarité pour un montant total de 120 171↵

Changements de méthode

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.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	321 015		
Autres immobilisations incorporelles	950 000		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	64 735		1 505
Autres installations, agencements, aménagements	1 123 094		1 160
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	114 418		17 035
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 302 247		19 700
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	42 793		7 500
TOTAL	42 793		7 500
TOTAL GENERAL	2 616 054		27 200

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			321 015	321 015
Autres immobilisations incorporelles			950 000	950 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			66 240	66 240
Autres installations, agencements, aménagements			1 124 254	1 124 253
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			131 453	131 453
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 321 946	1 321 945
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50 293	50 293
TOTAL			50 293	50 293
TOTAL GENERAL			2 643 254	2 643 253

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	92 099	64 203		156 302
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	28 709	13 174		41 883
Installations générales, agencements divers	137 714	112 202		249 916
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 196	14 556		41 752
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	193 620	139 931		333 550
TOTAL GENERAL	285 719	204 134		489 853

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	64 203				
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 174				
Installations générales, agencements divers	112 202				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 556				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	139 931				
TOTAL GENERAL	204 134				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 000		5 000
Autres immobilisations financières	45 293		45 293
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 963	21 963	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	6 273	6 273	
- T.V.A	41 201	41 201	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	17 835	17 835	
Charges constatées d'avance	2 936	2 936	
TOTAL GENERAL	140 501	90 208	50 293
Montant des prêts accordés dans l'exercice	5 000		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	2 034 113	271 665	1 667 765	94 683
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	211 855	211 855		
Personnel et comptes rattachés	130 978	130 978		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	170 094	170 094		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	49 480	49 480		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 225	4 225		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 398 632	1 398 632		
Autres dettes	126	126		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 999 503	2 237 055	1 667 765	94 683
Emprunts souscrits en cours d'exercice	122 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	146 415			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	8 204			

Charges à payer et avoirs à établir

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	
Emprunts et dettes financières divers	14 499
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 332
Dettes fiscales et sociales	78 896
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	102 727

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 936	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 936	

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées Frais d'acquisition des immobilisations Frais d'émission des emprunts Charges à étaler		
TOTAL		

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	2 521 702
TOTAL	2 521 702

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	2 521 702
TOTAL	2 521 702

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES 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.

BRASSERIE RAPHAELLE
Société à responsabilité limitée
au capital de 500 euros
Siège social : 53 rue du Faubourg Saint Antoine
75 019 PARIS
838 231 397 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 SEPTEMBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à 38 050,62 euros au compte « Report à nouveau » pour l'absorption des pertes antérieures.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

