

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 : 2007 B 03909 Numéro SIREN : 494 190 549 Nom ou dénomination : A.FREBOURG
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2021 sous le numéro de dépôt 62268

Annexe au bilan avant répartition de A. Frebourg, clos le 31 décembre 2020

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice, arrêtés au 31/12/2020, ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine.

L'amortissement a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens, sur le mode linéaire, en fonction de la durée de vie prévue.

Stocks et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition, suivant la méthode FIFO. Les produits finis ont été évalués à leur coût de production.

L'évaluation des éléments fongibles des stocks sur la base du dernier prix du marché connu à la clôture des comptes, n'apporte pas de différence significative.

Créances et dettes

Elles ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats, payés à des tiers, n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Présentation des comptes

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

L'année 2020 se solde par un bénéfice comptable de 38 105 €.



Annexe au bilan avant répartition de A. Frebourg, clos le 31 décembre 2020

Engagement hors-bilan

Nantissement des 7 800 parts de la société au profit de HSBC France le 25 janvier 2013.



ELEMENT 2 : FAIT CARACTERISTIQUE DE L'EXERCICE

NEANT



ELEMENT 3 : ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE AU 31/12/2020

Immobilisations	Valeur brute au début de l'exercice	Acquisitions, aports et virements de poste à poste	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice
			Par virements de poste à poste	Par cession à des tiers ou mises hors services	
Immobilisations incorporelles . Concessions, droits, logiciels . Fonds de commerce	215 0		215		0 0 0
TOTAL 1	215	0	215	0	0
Immobilisations corporelles . Installations générales, agencements et aménagements des constructions . Installations techniques matériel et outillage industriels . Matériel de transport . Installation générales, agencements, aménagements divers . Mobilier, matériel de bureau	0 0 8 449 0 0 589	0	200	0	0 0 8 249 0 0 0
TOTAL 2	9 038	0	789	0	8 249
Immobilisations financières . Autres immobilisations financières	0				0
TOTAL 3	0			0	0
TOTAL GENERAL	9 253	0	1 004	0	8 249

2

ELEMENT 4 : amortissements au 31/12/2020

Amortissements	Valeur en début d'exercice	Dotations	Diminutions		Valeur en fin d'exercice
			Par virements de poste à poste	Par cession à des tiers ou mise hors service	
Immobilisations corporelles	215,00	0,00	215,00		0,00
Matériel et outillage industriels	5 973,38	712,87	200,00		6 486,25
Matériel de transport	0,00				0,00
Installation générales, agencements	0,00				0,00
Mobilier, matériel de bureau	511,45	77,55	589,00		0,00
TOTAL	6 699,83	790,42	789,00	0,00	6 486,25

P

Bilan Actif

A. FREBOURG

Frappé

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	8 249	6 486	1 763	2 476
Installations techniques, matériel et outillage industriel				78
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	8 249	6 486	1 763	2 553
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	8 249	6 486	1 763	2 553
STOCKS ET EN-COURS	8 686		8 686	3 873
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services	7 244		7 244	9 652
Stocks produits intermédiaires et finis	4 635		4 635	2 762
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	20 566		20 566	16 287
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	29 476		29 476	15 994
Créances clients et comptes rattachés	1 440		1 440	1 237
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	30 916		30 916	17 231
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	24 911		24 911	7 249
Disponibilités	551		551	489
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	25 462		25 462	7 738
ACTIF CIRCULANT	76 943		76 943	41 257
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	85 192	6 486	78 706	43 810

Bilan Passif

A. FREBOURG

Fraper

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	7 800	7 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	780	780
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 300	9 814
Report à nouveau	38 105	11 486
Résultat de l'exercice		
TOTAL situation nette :	57 985	29 880
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	57 985	29 880
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	29	41
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	43	461
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	72	502
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 302	7 525
Dettes fiscales et sociales	9 024	5 783
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	323	120
TOTAL dettes diverses :	20 649	13 428
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	20 721	13 930
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	78 706	43 810

Compte de Résultat (Première Partie)

A. FREBOURG

Frapier

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	64 248		64 248	34 807
Production vendue de biens	108 533	1 205	109 738	79 032
Production vendue de services	400		400	8 995
Chiffres d'affaires nets	173 181	1 205	174 386	122 835
Production stockée			(2 408)	(2 699)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			156	(0)
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			172 134	120 135
CHARGES EXTERNES			39 738	18 281
Achats de marchandises [et droits de douane]			(1 873)	(689)
Variation de stock de marchandises			26 157	20 420
Achats de matières premières et autres approvisionnements			(4 813)	2 699
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			50 993	34 490
Autres achats et charges externes				
TOTAL charges externes :			110 201	75 201
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 016	744
CHARGES DE PERSONNEL			11 519	23 304
Salaires et traitements			2 641	6 557
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :			14 160	29 861
DOTATIONS D'EXPLOITATION			790	718
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			790	718
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			126 168	106 524
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			45 967	13 611

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A. FREBOURG



Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	45 967	13 611
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	122	110
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	122	110
RÉSULTAT FINANCIER	(122)	(110)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	45 845	13 500
PRODUITS EXCEPTIONNELS	200	12
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	200	12
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	4	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	196	12
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	7 936	2 027
TOTAL DES PRODUITS	172 334	120 148
TOTAL DES CHARGES	134 229	108 662
BÉNÉFICE OU PERTE	38 105	11 486

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2020	Net N-1 31/12/2019	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires				0,00€	0,00€	
2050000 CONCESSIONS ET DROITS				215,00€	-215,00€	-100,00
2805000 AMORT. CONCESSIONS ET				-215,00€	215,00€	100,00
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	8 249,25€	6 486,25€	1 763,00€	2 475,87€	-712,87€	-28,79
2150000 MATERIEL ET OUTILLAGE I	8 249,25€		8 249,25€	8 449,25€	-200,00€	-2,37
2815000 AMORT. MATERIEL ET OUTI		6 486,25€	-6 486,25€	-5 973,38€	-512,87€	-8,59
Autres immobilisations corporelles				77,55€	-77,55€	-100,00
2183000 MATERIEL DE BUREAU ET I				589,00€	-589,00€	-100,00
2818300 AMORT. MATERIEL DE BUR				-511,45€	511,45€	100,00
Immobilisations financières						
TOTAL (II)	8 249,25€	6 486,25€	1 763,00€	2 553,42€	-790,42€	-30,96
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	8 686,06€		8 686,06€	3 873,34€	4 812,72€	124,25
3110000 STOCK MATIERES PREMIE	7 725,01€		7 725,01€	2 136,20€	5 588,81€	261,62
3260000 STOCK EMBALLAGES	961,05€		961,05€	1 737,14€	-776,09€	-44,68
Produits intermédiaires et finis	7 244,36€		7 244,36€	9 652,01€	-2 407,65€	-24,94
3550000 STOCK PRODUITS FINIS	7 244,36€		7 244,36€	9 652,01€	-2 407,65€	-24,94
Marchandises	4 635,13€		4 635,13€	2 762,08€	1 873,05€	67,81
3710100 STOCK PRODUITS NEGOCE	4 635,13€		4 635,13€	2 762,08€	1 873,05€	67,81
Créances						
Clients et comptes rattachés	29 476,13€		29 476,13€	15 994,47€	13 481,66€	84,29
4110000 CLIENTS	29 476,13€		29 476,13€	15 994,47€	13 481,66€	84,29
Autres créances	1 439,50€		1 439,50€	1 236,60€	202,90€	16,41
4010000 FOURNISSEURS	227,99€		227,99€		227,99€	
4098000 Rabais et ristournes à obtenir	502,93€		502,93€	28,10€	474,83€	1689,79
4440000 IMPOT SUR LES BENEFICES				227,00€	-227,00€	-100,00
4456600 TVA DEDUCTIBLE A 19.60 %	664,16€		664,16€	860,92€	-196,76€	-22,85
4457100 TVA COLLECTEE A 20 %				1,58€	-1,58€	-100,00
4458600 TVA S/FRES NON PARVEN	44,42€		44,42€	119,00€	-74,58€	-62,67
Divers						
Disponibilités	24 910,83€		24 910,83€	7 248,99€	17 661,84€	243,65
5120800 BANQUE POPULAIRE	24 910,83€		24 910,83€	7 248,99€	17 661,84€	243,65
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	550,91€		550,91€	489,13€	61,78€	12,63
4860000 CHARGES CONSTATEES D'	550,91€		550,91€	489,13€	61,78€	12,63
TOTAL (III)	76 942,92€		76 942,92€	41 256,62€	35 686,30€	86,50
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	85 192,17€	6 486,25€	78 705,92€	43 810,04€	34 895,88€	79,65

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Tappe

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Bilan Passif (2051)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	7 800,00€	7 800,00€	0,00€	
1010000 CAPITAL	7 800,00€	7 800,00€		
Réserve légale	780,00€	780,00€	0,00€	
1061000 RESERVE LEGALE	780,00€	780,00€		
Report à nouveau	11 299,67€	9 813,92€	1 485,75€	15,14
1100000 Report à nouveau (créditeur)	11 299,67€	9 813,92€	1 485,75€	15,14
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	38 105,19€	11 485,75€	26 619,44€	231,76
TOTAL (I)	57 984,86€	29 879,67€	28 105,19€	94,06
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	29,15€	41,15€	-12,00€	-29,16
5186000 Agios à payer	29,15€	41,15€	-12,00€	-29,16
Emprunts et dettes financières divers	42,93€	461,09€	-418,16€	-90,69
4553000 COMPTE COURANT DIPTER		400,25€	-400,25€	-100,00
4558500 C/C Intérêts courus à payer	42,93€	60,84€	-17,91€	-29,44
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 302,41€	7 524,76€	3 777,65€	50,20
4010000 FOURNISSEURS	10 713,13€	6 935,48€	3 777,65€	54,47
4081000 FOURN FRES NON PARVENUES	589,28€	589,28€		
Dettes fiscales et sociales	9 023,63€	5 783,37€	3 240,26€	56,03
4282000 PERSONNEL DETTES PROV CP		1 952,29€	-1 952,29€	-100,00
4310000 URSSAF	179,00€	840,00€	-661,00€	-78,69
4371000 AGRR / AGFF	38,84€	423,17€	-384,33€	-90,82
4376000 MUTUELLE		379,84€	-379,84€	-100,00
4382000 CHARGES SOCIALES SUR CP		643,24€	-643,24€	-100,00
4386000 ORGANISMES AUTRES CH A PAYER	421,79€	152,83€	268,96€	175,99
4440000 IMPOT SUR LES BENEFICES	7 936,00€		7 936,00€	
4455000 TVA A DECAISSER	448,00€	1 392,00€	-944,00€	-67,82
Autres dettes	322,94€	120,00€	202,94€	169,12
4110000 CLIENTS	202,94€		202,94€	
4686000 CHARGES A PAYER	120,00€	120,00€		
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	20 721,06€	13 930,37€	6 790,69€	48,75
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	78 705,92€	43 810,04€	34 895,88€	79,65

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Frapier

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	64 248,32€	34 807,39€	29 440,93€	84,58
7070100 VENTES PROD NEGOCE CATA 19,60 %	64 248,32€	34 807,39€	29 440,93€	84,58
Production vendue de biens	109 738,08€	79 032,40€	30 705,68€	38,85
7010000 VENTES DE PRODUITS FINIS 19.60 %	108 533,08€	76 043,56€	32 489,52€	42,72
7012000 VENTES PRODUITS FINIS CEE	1 205,00€	2 988,84€	-1 783,84€	-59,68
Production vendue de services	400,00€	8 995,00€	-8 595,00€	-95,55
7085000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES 19,60 %	190,00€	100,00€	90,00€	90,00
7088000 PRESTATIONS DE SERVICES	210,00€	8 895,00€	-8 685,00€	-97,64
Chiffres d'affaires nets	174 386,40€	122 834,79€	51 551,61€	41,97
Production stockée	-2 407,65€	-2 699,48€	291,83€	10,81
7135500 VAR STOCK EN-COURS PRODUITS FINIS	-2 407,65€	-2 699,48€	291,83€	10,81
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	155,55€	-0,09€	155,64€	172933,33
7910000 Transfert de charges d'exploitation	155,51€	-0,09€	155,60€	172888,89
7914000 REMBOURSEMENT CPAM	0,04€		0,04€	
Total des produits d'exploitation (I)	172 134,30€	120 135,22€	51 999,08€	43,28
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	39 737,56€	18 281,31€	21 456,25€	117,37
6070100 ACHATS PROD NEGOCE CATA 19.6%	35 138,06€	18 281,31€	16 856,75€	92,21
6070120 ACHATS PROD NEGOCE CEE	4 497,50€		4 497,50€	
6070300 ACHATS EQUIPTS ACCESSOIRES	102,00€		102,00€	
Variation de stock (marchandises)	-1 873,05€	-689,16€	-1 183,89€	-171,79
6037100 VAR STOCK PROD NEGOCE CATA	-1 873,05€	-689,16€	-1 183,89€	-171,79
Achat mat. 1ère et autres appro.	26 156,90€	20 419,57€	5 737,33€	28,10
6010000 ACHATS MATIERES PREMIERES	25 081,00€	18 342,41€	6 738,59€	36,74
6026000 ACHATS D'EMBALLAGES	1 075,90€	2 077,16€	-1 001,26€	-48,20
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-4 812,72€	2 699,26€	-7 511,98€	-278,30
6031000 VAR STOCK MATIERES PREMIERES	-5 588,81€	3 804,78€	-9 393,59€	-246,89
6036000 VAR STOCK EMBALLAGES	776,09€	-1 105,52€	1 881,61€	170,20
Autres achats et charges externes	50 992,65€	34 490,45€	16 502,20€	47,85
6063000 ACHATS PETIT EQUIPEMENT	475,69€	410,05€	65,64€	16,01
6110000 LAVAGE TISSUS	5 202,28€	2 833,05€	2 369,23€	83,63
6155000 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL		217,00€	-217,00€	-100,00
6156000 MAINTENANCE		27,42€	-27,42€	-100,00
6160000 ASSURANCE MULTIRISQUES	1 093,40€	798,50€	294,90€	36,93
6211000 PERSONNEL INTERIMAIRE	3 825,36€		3 825,36€	
6226001 HONORAIRES VOLONTARIS	33 133,42€	23 338,61€	9 794,81€	41,97
6227000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	43,24€	43,18€	0,06€	0,14
6228000 REMUNERATION D'INTERMEDIAIRE DIVERS	3 036,36€	3 010,74€	25,62€	0,85
6241000 TRANSPORTS SUR ACHATS	1 348,95€	650,11€	698,84€	107,50
6241200 TRANSPORT CEE	55,00€		55,00€	
6242000 TRANSPORTS SUR VENTES	2 592,13€	2 590,22€	1,91€	0,07
6251000 FRAIS FT DEPLACEMENT PERSONNEL		157,38€	-157,38€	-100,00
6261000 TELEPHONE	42,08€	12,12€	29,96€	247,19
6270000 SERVICES BANCAIRES	144,74€	402,07€	-257,33€	-64,00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 015,76€	744,36€	271,40€	36,46
6312000 TAXE D'APPRENTISSAGE	91,61€		91,61€	
6313000 PART. FORMATION CONTINUE	74,10€	127,36€	-53,26€	-41,82
6333000 Formation professionnelle	226,05€		226,05€	
6351100 TAXE PROFESSIONNELLE	624,00€	617,00€	7,00€	1,13
Salaires et traitements	11 519,45€	23 303,88€	-11 784,43€	-50,57
6411200 SALAIRES EXPLOITATION	13 471,74€	23 155,55€	-9 683,81€	-41,82
6412000 CONGES PAYES	-1 952,29€	148,33€	-2 100,62€	-1416,18
6413000 PRIME POUVOIR D'ACHAT		1 000,00€	-1 000,00€	-100,00
6419000 PROVISION PRIMES		-1 000,00€	1 000,00€	100,00
Charges sociales	2 640,81€	6 557,24€	-3 916,43€	-59,73
6451200 COT URSSAF EXPLOITATION	1 917,07€	3 569,44€	-1 652,37€	-46,29

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Freyer

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Compte de Résultat (2052)

	Net 31/12/2020	Net N-1 31/12/2019	Variation	
			En valeur	En %
6452000 CHARGES SOC S/CONGES PAYES	-643,24€	-13,61€	-629,63€	-4626,23
6452500 COT MUTUELLE	392,11€	1 139,52€	-747,41€	-65,59
6453200 COT AGRR / AGFF EXPLOITATION	409,06€	889,32€	-480,26€	-54,00
6454200 COT GARP EXPLOITATION	565,81€	972,57€	-406,76€	-41,82
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	790,42€	717,59€	72,83€	10,15
6810000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	790,42€	717,59€	72,83€	10,15
Total des charges d'exploitation (II)	126 167,78€	106 524,50€	19 643,28€	18,44
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	45 966,52€	13 610,72€	32 355,80€	237,72
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	121,57€	110,45€	11,12€	10,07
6610000 CHARGES D'INTERETS	78,64€	49,61€	29,03€	58,52
6615000 Intérêts des comptes courants	42,93€	60,84€	-17,91€	-29,44
Total des charges financières (VI)	121,57€	110,45€	11,12€	10,07
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-121,57€	-110,45€	-11,12€	-10,07
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	45 844,95€	13 500,27€	32 344,68€	239,59

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 14.10

Compte de Résultat (2053)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	200,00€	12,48€	187,52€	1502,56
7718000 AUTRES PRODUITS EXCEPT S/ OP GESTIO	200,00€	12,48€	187,52€	1502,56
Total des produits exceptionnels (VII)	200,00€	12,48€	187,52€	1502,56
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	3,76€		3,76€	
6718000 AUTRES CH EXCEPT S/OP GESTION	3,76€		3,76€	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3,76€		3,76€	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	196,24€	12,48€	183,76€	1472,44
Impôts sur les bénéfices * (X)	7 936,00€	2 027,00€	5 909,00€	291,51
6950000 IMPOT SUR LES BENEFICES	7 936,00€	2 027,00€	5 909,00€	291,51
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	172 334,30€	120 147,70€	52 186,60€	43,44
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	134 229,11€	108 661,95€	25 567,16€	23,53
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	38 105,19€	11 485,75€	26 619,44€	231,76

ELEMENT 7 : INFORMATIONS ET COMMENTAIRES

Charges à payer **9 067,00**

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan :

- Dettes fiscales et sociales	
Personnel	0,00
Organismes sociaux	640,00
Etat	8 384,00
Clients créditeurs	0,00
Intérêts	43,00

Charges constatées d'avance **551,00**

- Assurance multirisque	551,00
- Maintenance informatique	0,00

Composition du capital social **7 800**

Le capital est détenu à 100% par la SARL VOLONTARIS



A. FREBOURG

Société par actions simplifiée
au capital de 7 800,00 €
Siège social : 26, rue Damrémont 75018 Paris
494 190 549 R.C.S. Paris

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE **DU 22 JUIN 2021**

L'an deux mille vingt et un, le vingt deux juin à 11 heures, au siège social de la société.

Volontaris, SARL au capital de 627 622,45 €, dont le siège est au 166 rue Blomet 75015 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 439 545 682, représentée par Monsieur François Tapiero, agissant en qualité de Gérant, ayant tous pouvoirs à l'effet des présentes,

Propriétaire de l'intégralité des 7 800 parts de 1,00 € chacune de la société A. Frebourg,

I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

En sa qualité de seul gérant de la Société, La SARL VOLONTARIS actionnaire unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31/12/2020 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II – A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2020 ;
- l'affectation des résultats de cet exercice ;

PREMIERE DECISION

L'Actionnaire unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 38 105 €, et les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans son rapport de gestion.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé unique constate qu'il n'y a aucune dépense et charge visées à l'article 39-4 dudit Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit :

- 38 105 €, de la façon suivante :
- report à nouveau

38 105 €



- portant le report à nouveau à	49 404 €
- réserve légale	0 €
- formant un Bénéfice Distribuible de	49 404 €
- à titre de distribution de dividende à l'Actionnaire unique	35 000 €

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

Conformément aux dispositions du Code Général des Impôts, il est ici rappelé les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices précédents :

Année	Dividende total	Dividende par action	Avoir fiscal par action	Revenu par action
2017	20 000€	2,56 €	Non Applicable	2,56 €
2018	10 000€	1,28 €	Non Applicable	1,28 €
2019	10 000€	1,28 €	Non Applicable	1,28 €

- au présent rapport est joint le tableau prévu à l'article 148 du décret du 23 mars 1967 (*tableau des résultats des cinq derniers exercices*) ;

L'actionnaire unique reconnaît avoir connaissance de la faculté offerte aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, dont les dividendes perçus sont éligibles à cette réfaction, d'opter pour l'assujettissement de ces revenus à un prélèvement forfaitaire libératoire de 18% (Art.117 Quater du nouveau Code général des impôts). Cette option doit être effectuée lors de chaque encaissement. Elle est irrévocable et ne peut être exercée a posteriori.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la Société A.FREBOURG et la Société VOLONTARIS cocontractante dans laquelle l'associé détient des titres, à savoir :

- convention de prestation d'animation commerciale et marketing pour un coût représentant 19 % du chiffre d'affaires hors taxe par mois.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Actionnaire unique et le Gérant.

Le Gérant



L'Associé Unique

