RCS : THONON LES BAINS
Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00731
Numéro SIREN : 499 162 295
Nom ou dénomination : A.R.C FROID

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/006048

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

1

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : EURL ARC FROID

Adresse de l'entreprise CHEZ LES GAY 74270 MARLIOZ

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 49916229500020

Néant [ ]*

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31122022 Net 3	Exercice N clos le 31122021 Net
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ* – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	315	AG	199	116	144
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
ACTIF IMMOBILISÉ* – IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	14 680	AS	12 325	2 355	4 457
	Autres immobilisations corporelles	AT	10 310	AU	10 213	97	357
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
ACTIF IMMOBILISÉ* – 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		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	883	BI		883	883
	TOTAL (II)	BJ	26 188	BK	22 737	3 451	5 841
ACTIF CIRCULANT – STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	37 757	BM		37 757	41 472
	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			
ACTIF CIRCULANT – CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			939
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	118 898	BY	2 323	116 574	117 971
	Autres créances (3)	BZ	7 552	CA		7 552	3 748
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
ACTIF CIRCULANT – DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	54	CG		54	3
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
	TOTAL (III)	CJ	164 261	CK	2 323	161 938	164 134
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	190 449	IA	25 060	165 388	169 974

Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	883	(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

Dossier N° 001975 en Euros.

Cegid Quadra

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

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : EURL ARC FROID

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....10.000.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	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'ocuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	57 595	62 362
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	9 779	3 233
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	78 374	76 595
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	13 216	22 101
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6 542	6 559
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	26 318	14 063
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	21 640	22 061
	Dettes fiscales et sociales	DY	17 486	16 014
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 813	12 581
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	87 014	93 379
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	165 388	169 974
RENVOIS (1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Ecart 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	87 014	93 379
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	12 718	12 076

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

Cerfid Quadra

Dossier N° 001975 en Euros

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : EURL ARC FROID

Néant ☐

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue – biens*	FD	435	FE		FF	435		1 105
	Production vendue – services*	FG	294 437	FH		FI	294 437		275 517
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	294 872	FK		FL	294 872		276 622
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	180		5 516
	Autres produits (1) (11)					FQ	11		77
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	295 063		282 214
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	144 016		123 826
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	3 715		3 420
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	69 443		67 552
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 620		1 380
	Salaires et traitements*					FY	45 600		45 600
	Charges sociales (10)					FZ	16 949		27 302
DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	2 489		2 818
	Sur immobilisations – dotations aux provisions					GB			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	217		5 524
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	284 049		277 421
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	11 014		4 793
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 817		1 789
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	1 817		1 789
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 817)		(1 789)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	9 197		3 005

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Dossier N° 001975 en Euros

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise : EURL ARC FROID

Néant [ ] *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	582	9 507
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	582	9 507
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		9 278
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		9 278
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	582	229
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	295 645	291 721
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	285 866	288 488
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	9 779	3 233
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	8 063	8 063
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	180	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	16 949	27 302
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9 16 949			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 ; dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Acomptes clients encaissés		582

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Dossier N° 001975 en Euros

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	216		99
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 680		
Installations générales agencements aménagements divers	1 028		
Matériel de transport	7 802		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 481		
TOTAL	24 990		
Prêts, autres immobilisations financières	883		
TOTAL	883		
TOTAL GENERAL	26 089		99

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			315	315
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			14 680	14 680
Installations générales agencements aménagements divers			1 028	1 028
Matériel de transport			7 802	7 802
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 481	1 481
TOTAL			24 990	24 990
Prêts, autres immobilisations financières			883	883
TOTAL			883	883
TOTAL GENERAL			26 188	26 188

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	72	127		199
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 223	2 102		12 325
Installations générales agencements aménagements divers	992	36		1 028
Matériel de transport	7 802			7 802
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 160	224		1 384
TOTAL	20 176	2 362		22 538
TOTAL GENERAL	20 248	2 489		22 737

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	127				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 102				
Instal.générales agenc.aménag.divers	36				
Matériel de bureau informatique mobilier	224				
TOTAL	2 362				
TOTAL GENERAL	2 489				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 480
Total	6 480

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	497
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 109
Autres dettes	1 410
Total	7 016

Charges et produits constatés d'avance

ARC FROID
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Chez les Gay
74270 MARLIOZ
499 162 295 RCS THONON LES BAINS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 juin 2023

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 9 778,77 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	9 778,77 euros
A titre de dividende global à l'associé unique	5 000,00 euros
Soit 50,00 euros par part	
Le solde	4 778,77 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 62 374,04 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 5 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.
Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.
L'associé unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
20 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
8 000,00 euros, soit 80,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 8 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance