

Compte de Résultat (Première Partie)

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	53 972		53 972	26 794
Production vendue de biens	68 462		68 462	84 741
Production vendue de services	810		810	65
Chiffres d'affaires nets	123 244		123 244	111 600
Production stockée			1 101	143
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			0	
PRODUITS D'EXPLOITATION			124 346	111 744
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			25 396	11 749
Variation de stock de marchandises			(1 191)	1 196
Achats de matières premières et autres approvisionnements			28 510	21 378
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(7 554)	(1 031)
Autres achats et charges externes			75 224	39 143
TOTAL charges externes :			120 385	72 436
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			651	1 112
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				8 490
Charges sociales				1 086
TOTAL charges de personnel :				9 576
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			550	550
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			550	550
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			121 586	83 674
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			2 759	28 070

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 759	28 070
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	274	151
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	274	151
RÉSULTAT FINANCIER	(274)	(151)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 485	27 919
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 705
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		4 705
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	4	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(4)	4 705
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	372	4 894
TOTAL DES PRODUITS	124 346	116 448
TOTAL DES CHARGES	122 236	88 719
BÉNÉFICE OU PERTE	2 109	27 730

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 13/07/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	53 971,65€	26 793,96€	27 177,69€	101,43
7070100 VENTES PROD NEGOCE CATA 20 %	52 990,65€	26 793,96€	26 196,69€	97,77
7070900 VENTES DIVERSES	981,00€		981,00€	
Production vendue de biens	68 462,29€	84 741,34€	-16 279,05€	-19,21
7010000 VENTES DE PRODUITS FINIS 20 %	64 560,32€	82 138,54€	-17 578,22€	-21,40
7012000 VENTES PRODUITS FINIS CEE	3 904,20€	578,40€	3 325,80€	575,00
7015000 VENTES PRODUITS FINIS EXPORT		2 024,40€	-2 024,40€	-100,00
7090000 RRR ACCORDES PAR L'ENTREPRISE	-2,23€		-2,23€	
Production vendue de services	810,00€	65,00€	745,00€	1146,15
7085000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES 19,60 %	40,00€	65,00€	-25,00€	-38,46
7085900 PORTS FRAIS ACCESSOIRES EXPORT	770,00€		770,00€	
Chiffres d'affaires nets	123 243,94€	111 600,30€	11 643,64€	10,43
Production stockée	1 101,18€	143,30€	957,88€	668,44
7135500 VAR STOCK EN-COURS PRODUITS FINIS	1 101,18€	143,30€	957,88€	668,44
Autres produits	0,39€		0,39€	
7580000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,39€		0,39€	
Total des produits d'exploitation (I)	124 345,51€	111 743,60€	12 601,91€	11,28
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	25 396,47€	11 749,30€	13 647,17€	116,15
6070100 ACHATS PROD NEGOCE CATA 20%	25 396,47€	11 749,30€	13 647,17€	116,15
Variation de stock (marchandises)	-1 191,28€	1 196,29€	-2 387,57€	-199,58
6037100 VAR STOCK PROD NEGOCE CATA	-1 191,28€	1 196,29€	-2 387,57€	-199,58
Achat mat. 1ère et autres appro.	28 509,60€	21 378,18€	7 131,42€	33,36
6010000 ACHATS MATIERES PREMIERES	24 064,60€	18 425,00€	5 639,60€	30,61
6026000 ACHATS D'EMBALLAGES	4 445,00€	2 953,18€	1 491,82€	50,52
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-7 554,00€	-1 030,66€	-6 523,34€	-632,93
6031000 VAR STOCK MATIERES PREMIERES	-6 027,84€	134,62€	-6 162,46€	-4577,67
6036000 VAR STOCK EMBALLAGES	-1 526,16€	-1 165,28€	-360,88€	-30,97
Autres achats et charges externes	75 224,44€	39 142,58€	36 081,86€	92,18
6063000 ACHATS PETIT EQUIPEMENT	23,32€	33,01€	-9,69€	-29,35
6110000 LAVAGE TISSUS	23 678,97€	3 112,55€	20 566,42€	660,76
6155000 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL		1 351,37€	-1 351,37€	-100,00
6156000 MAINTENANCE	93,00€	178,00€	-85,00€	-47,75
6160000 ASSURANCE MULTIRISQUES	1 117,14€	1 083,92€	33,22€	3,06
6214000 PERSONNEL PRETE A L'ENTREPRISE		2 870,00€	-2 870,00€	-100,00
6222000 COMMISSIONS SUR VENTES	5 619,91€	234,00€	5 385,91€	2301,67
6226000 HONORAIRES	635,40€	1 490,00€	-854,60€	-57,36
6226001 HONORAIRES VOLONTARIS	23 416,76€	21 204,05€	2 212,71€	10,44
6227000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	43,30€	307,72€	-264,42€	-85,93
6228000 REMUNERATION D'INTERMEDIAIRE DIVERS	2 635,00€	3 890,16€	-1 255,16€	-32,26
6231000 ANNONCES ET INSERTIONS		148,53€	-148,53€	-100,00
6241000 TRANSPORTS SUR ACHATS	1 300,00€	1 275,00€	25,00€	1,96
6242000 TRANSPORTS SUR VENTES	16 047,59€	1 816,39€	14 231,20€	783,49
6261000 TELEPHONE	42,88€	41,98€	0,90€	2,14
6270000 SERVICES BANCAIRES	571,17€	105,90€	465,27€	439,35
Impôts, taxes et versements assimilés	651,00€	1 112,31€	-461,31€	-41,47
6312000 TAXE D'APPRENTISSAGE		57,72€	-57,72€	-100,00
6313000 PART. FORMATION CONTINUE		281,59€	-281,59€	-100,00
6351100 CFE - CVAE	651,00€	648,00€	3,00€	0,46
6354000 DROIT D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE		125,00€	-125,00€	-100,00
Salaires et traitements		8 489,83€	-8 489,83€	-100,00
6411200 SALAIRES EXPLOITATION		8 489,83€	-8 489,83€	-100,00
Charges sociales		1 085,89€	-1 085,89€	-100,00
6451200 COT URSSAF EXPLOITATION		555,45€	-555,45€	-100,00
6453200 COT AGRR / AGFF EXPLOITATION		173,88€	-173,88€	-100,00
6454200 COT GARP EXPLOITATION		356,56€	-356,56€	-100,00

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	550,05€	550,05€	0,00€	
6810000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	550,05€	550,05€		
Total des charges d'exploitation (II)	121 586,28€	83 673,77€	37 912,51€	45,31
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 759,23€	28 069,83€	-25 310,60€	-90,17
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	274,50€	150,75€	123,75€	82,09
6610000 CHARGES D'INTERETS	28,50€	67,60€	-39,10€	-57,84
6615000 Intérêts des comptes courants	246,00€	83,15€	162,85€	195,85
Total des charges financières (VI)	274,50€	150,75€	123,75€	82,09
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-274,50€	-150,75€	-123,75€	-82,09
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	2 484,73€	27 919,08€	-25 434,35€	-91,10

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion		4 704,66€	-4 704,66€	-100,00
7718000 AUTRES PRODUITS EXCEPT S/ OP GESTIO		4 704,66€	-4 704,66€	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)		4 704,66€	-4 704,66€	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	3,55€	0,01€	3,54€	35400,00
6718000 AUTRES CH EXCEPT S/OP GESTION	3,55€	0,01€	3,54€	35400,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3,55€	0,01€	3,54€	35400,00
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-3,55€	4 704,65€	-4 708,20€	-100,08
Impôts sur les bénéfices * (X)	372,00€	4 894,00€	-4 522,00€	-92,40
6950000 IMPOT SUR LES BENEFICES	372,00€	4 894,00€	-4 522,00€	-92,40
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	124 345,51€	116 448,26€	7 897,25€	6,78
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	122 236,33€	88 718,53€	33 517,80€	37,78
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	2 109,18€	27 729,73€	-25 620,55€	-92,39

Compte de Résultat (Première Partie)

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises	53 972		53 972	26 794
Production vendue de biens	68 462		68 462	84 741
Production vendue de services	810		810	65
Chiffres d'affaires nets	123 244		123 244	111 600
Production stockée			1 101	143
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			0	
PRODUITS D'EXPLOITATION			124 346	111 744
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			25 396	11 749
Variation de stock de marchandises			(1 191)	1 196
Achats de matières premières et autres approvisionnements			28 510	21 378
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(7 554)	(1 031)
Autres achats et charges externes			75 224	39 143
TOTAL charges externes :			120 385	72 436
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			651	1 112
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				8 490
Charges sociales				1 086
TOTAL charges de personnel :				9 576
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			550	550
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			550	550
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			121 586	83 674
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			2 759	28 070

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 759	28 070
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	274	151
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	274	151
RÉSULTAT FINANCIER	(274)	(151)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 485	27 919
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 705
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		4 705
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	4	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(4)	4 705
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	372	4 894
TOTAL DES PRODUITS	124 346	116 448
TOTAL DES CHARGES	122 236	88 719
BÉNÉFICE OU PERTE	2 109	27 730

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 13/07/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	53 971,65€	26 793,96€	27 177,69€	101,43
7070100 VENTES PROD NEGOCE CATA 20 %	52 990,65€	26 793,96€	26 196,69€	97,77
7070900 VENTES DIVERSES	981,00€		981,00€	
Production vendue de biens	68 462,29€	84 741,34€	-16 279,05€	-19,21
7010000 VENTES DE PRODUITS FINIS 20 %	64 560,32€	82 138,54€	-17 578,22€	-21,40
7012000 VENTES PRODUITS FINIS CEE	3 904,20€	578,40€	3 325,80€	575,00
7015000 VENTES PRODUITS FINIS EXPORT		2 024,40€	-2 024,40€	-100,00
7090000 RRR ACCORDES PAR L'ENTREPRISE	-2,23€		-2,23€	
Production vendue de services	810,00€	65,00€	745,00€	1146,15
7085000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES 19,60 %	40,00€	65,00€	-25,00€	-38,46
7085900 PORTS FRAIS ACCESSOIRES EXPORT	770,00€		770,00€	
Chiffres d'affaires nets	123 243,94€	111 600,30€	11 643,64€	10,43
Production stockée	1 101,18€	143,30€	957,88€	668,44
7135500 VAR STOCK EN-COURS PRODUITS FINIS	1 101,18€	143,30€	957,88€	668,44
Autres produits	0,39€		0,39€	
7580000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,39€		0,39€	
Total des produits d'exploitation (I)	124 345,51€	111 743,60€	12 601,91€	11,28
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	25 396,47€	11 749,30€	13 647,17€	116,15
6070100 ACHATS PROD NEGOCE CATA 20%	25 396,47€	11 749,30€	13 647,17€	116,15
Variation de stock (marchandises)	-1 191,28€	1 196,29€	-2 387,57€	-199,58
6037100 VAR STOCK PROD NEGOCE CATA	-1 191,28€	1 196,29€	-2 387,57€	-199,58
Achat mat. 1ère et autres appro.	28 509,60€	21 378,18€	7 131,42€	33,36
6010000 ACHATS MATIERES PREMIERES	24 064,60€	18 425,00€	5 639,60€	30,61
6026000 ACHATS D'EMBALLAGES	4 445,00€	2 953,18€	1 491,82€	50,52
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	-7 554,00€	-1 030,66€	-6 523,34€	-632,93
6031000 VAR STOCK MATIERES PREMIERES	-6 027,84€	134,62€	-6 162,46€	-4577,67
6036000 VAR STOCK EMBALLAGES	-1 526,16€	-1 165,28€	-360,88€	-30,97
Autres achats et charges externes	75 224,44€	39 142,58€	36 081,86€	92,18
6063000 ACHATS PETIT EQUIPEMENT	23,32€	33,01€	-9,69€	-29,35
6110000 LAVAGE TISSUS	23 678,97€	3 112,55€	20 566,42€	660,76
6155000 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL		1 351,37€	-1 351,37€	-100,00
6156000 MAINTENANCE	93,00€	178,00€	-85,00€	-47,75
6160000 ASSURANCE MULTIRISQUES	1 117,14€	1 083,92€	33,22€	3,06
6214000 PERSONNEL PRETE A L'ENTREPRISE		2 870,00€	-2 870,00€	-100,00
6222000 COMMISSIONS SUR VENTES	5 619,91€	234,00€	5 385,91€	2301,67
6226000 HONORAIRES	635,40€	1 490,00€	-854,60€	-57,36
6226001 HONORAIRES VOLONTARIS	23 416,76€	21 204,05€	2 212,71€	10,44
6227000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	43,30€	307,72€	-264,42€	-85,93
6228000 REMUNERATION D'INTERMEDIAIRE DIVERS	2 635,00€	3 890,16€	-1 255,16€	-32,26
6231000 ANNONCES ET INSERTIONS		148,53€	-148,53€	-100,00
6241000 TRANSPORTS SUR ACHATS	1 300,00€	1 275,00€	25,00€	1,96
6242000 TRANSPORTS SUR VENTES	16 047,59€	1 816,39€	14 231,20€	783,49
6261000 TELEPHONE	42,88€	41,98€	0,90€	2,14
6270000 SERVICES BANCAIRES	571,17€	105,90€	465,27€	439,35
Impôts, taxes et versements assimilés	651,00€	1 112,31€	-461,31€	-41,47
6312000 TAXE D'APPRENTISSAGE		57,72€	-57,72€	-100,00
6313000 PART. FORMATION CONTINUE		281,59€	-281,59€	-100,00
6351100 CFE - CVAE	651,00€	648,00€	3,00€	0,46
6354000 DROIT D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE		125,00€	-125,00€	-100,00
Salaires et traitements		8 489,83€	-8 489,83€	-100,00
6411200 SALAIRES EXPLOITATION		8 489,83€	-8 489,83€	-100,00
Charges sociales		1 085,89€	-1 085,89€	-100,00
6451200 COT URSSAF EXPLOITATION		555,45€	-555,45€	-100,00
6453200 COT AGRR / AGFF EXPLOITATION		173,88€	-173,88€	-100,00
6454200 COT GARP EXPLOITATION		356,56€	-356,56€	-100,00

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	550,05€	550,05€	0,00€	
6810000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	550,05€	550,05€		
Total des charges d'exploitation (II)	121 586,28€	83 673,77€	37 912,51€	45,31
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 759,23€	28 069,83€	-25 310,60€	-90,17
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	274,50€	150,75€	123,75€	82,09
6610000 CHARGES D'INTERETS	28,50€	67,60€	-39,10€	-57,84
6615000 Intérêts des comptes courants	246,00€	83,15€	162,85€	195,85
Total des charges financières (VI)	274,50€	150,75€	123,75€	82,09
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-274,50€	-150,75€	-123,75€	-82,09
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	2 484,73€	27 919,08€	-25 434,35€	-91,10

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion		4 704,66€	-4 704,66€	-100,00
7718000 AUTRES PRODUITS EXCEPT S/ OP GESTIO		4 704,66€	-4 704,66€	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)		4 704,66€	-4 704,66€	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	3,55€	0,01€	3,54€	35400,00
6718000 AUTRES CH EXCEPT S/OP GESTION	3,55€	0,01€	3,54€	35400,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3,55€	0,01€	3,54€	35400,00
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-3,55€	4 704,65€	-4 708,20€	-100,08
Impôts sur les bénéfices * (X)	372,00€	4 894,00€	-4 522,00€	-92,40
6950000 IMPOT SUR LES BENEFICES	372,00€	4 894,00€	-4 522,00€	-92,40
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	124 345,51€	116 448,26€	7 897,25€	6,78
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	122 236,33€	88 718,53€	33 517,80€	37,78
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	2 109,18€	27 729,73€	-25 620,55€	-92,39

Bilan Actif

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
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				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 249	7 586	663	1 213
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	8 249	7 586	663	1 213
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	7 586	663	1 213

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	17 271		17 271	9 717
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	8 489		8 489	7 388
Stocks de marchandises	4 630		4 630	3 439
TOTAL stocks et en-cours :	30 390		30 390	20 543
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	25 866		25 866	31 453
Autres créances	6 012		6 012	4 586
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	31 878		31 878	36 040
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	18 204		18 204	7 579
Charges constatées d'avance	700		700	661
TOTAL disponibilités et divers :	18 904		18 904	8 239
ACTIF CIRCULANT	81 172		81 172	64 822

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	89 421	7 586	81 835	66 035
----------------------	---------------	--------------	---------------	---------------

Bilan Passif

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
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		
Réserve légale	780	780
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	22 135	14 405
Résultat de l'exercice	2 109	27 730
TOTAL situation nette :	32 824	50 715
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	32 824	50 715
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34	
Emprunts et dettes financières divers	20 246	627
TOTAL dettes financières :	20 280	627
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 610	11 019
Dettes fiscales et sociales	799	3 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	323	323
TOTAL dettes diverses :	28 731	14 693
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	49 011	15 321
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	81 835	66 035

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 13/07/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	8 249,25€	7 586,35€	662,90€	1 212,95€	-550,05€	-45,35
2150000 MATERIEL ET OUTILLAGE I	8 249,25€		8 249,25€	8 249,25€		
2815000 AMORT. MATERIEL ET OUTI		7 586,35€	-7 586,35€	-7 036,30€	-550,05€	-7,82
Immobilisations financières						
TOTAL (II)	8 249,25€	7 586,35€	662,90€	1 212,95€	-550,05€	-45,35
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	17 270,72€		17 270,72€	9 716,72€	7 554,00€	77,74
3110000 STOCK MATIERES PREMIE	13 618,23€		13 618,23€	7 590,39€	6 027,84€	79,41
3260000 STOCK EMBALLAGES	3 652,49€		3 652,49€	2 126,33€	1 526,16€	71,77
Produits intermédiaires et finis	8 488,84€		8 488,84€	7 387,66€	1 101,18€	14,91
3550000 STOCK PRODUITS FINIS	8 488,84€		8 488,84€	7 387,66€	1 101,18€	14,91
Marchandises	4 630,12€		4 630,12€	3 438,84€	1 191,28€	34,64
3710100 STOCK PRODUITS NEGOCE	4 630,12€		4 630,12€	3 438,84€	1 191,28€	34,64
Créances						
Clients et comptes rattachés	25 866,25€		25 866,25€	31 453,46€	-5 587,21€	-17,76
4110000 CLIENTS	25 866,25€		25 866,25€	31 453,46€	-5 587,21€	-17,76
Autres créances	6 012,17€		6 012,17€	4 586,31€	1 425,86€	31,09
4010000 FOURNISSEURS	110,39€		110,39€	1,39€	109,00€	7841,73
4440000 IMPOT SUR LES BENEFICES	4 522,00€		4 522,00€	3 042,00€	1 480,00€	48,65
4456600 TVA DEDUCTIBLE A 20 %	891,67€		891,67€	912,56€	-20,89€	-2,29
4458600 TVA S/FRES NON PARVEN				630,36€	-630,36€	-100,00
4670000 AMAZON	488,11€		488,11€		488,11€	
Divers						
Disponibilités	18 204,27€		18 204,27€	7 578,64€	10 625,63€	140,20
5120800 BANQUE POPULAIRE	18 204,27€		18 204,27€	7 578,64€	10 625,63€	140,20
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	699,74€		699,74€	660,52€	39,22€	5,94
4860000 CHARGES CONSTATEES D'	699,74€		699,74€	660,52€	39,22€	5,94
TOTAL (III)	81 172,11€		81 172,11€	64 822,15€	16 349,96€	25,22
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	89 421,36€	7 586,35€	81 835,01€	66 035,10€	15 799,91€	23,93

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			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	22 134,59€	14 404,86€	7 729,73€	53,66
1100000 Report à nouveau (créditeur)	22 134,59€	14 404,86€	7 729,73€	53,66
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 109,18€	27 729,73€	-25 620,55€	-92,39
TOTAL (I)	32 823,77€	50 714,59€	-17 890,82€	-35,28
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	33,75€		33,75€	
5186000 Agios à payer	33,75€		33,75€	
Emprunts et dettes financières divers	20 246,00€	627,39€	19 618,61€	3127,02
4551000 VOLONTARIS COMPTE COURANT	20 000,00€		20 000,00€	
4553000 COMPTE COURANT DIPTER		501,31€	-501,31€	-100,00
4558500 C/C Intérêts courus à payer	246,00€	126,08€	119,92€	95,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 609,55€	11 018,55€	16 591,00€	150,57
4010000 FOURNISSEURS	27 609,55€	7 574,55€	20 035,00€	264,50
4081000 FOURN FRES NON PARVENUES		3 444,00€	-3 444,00€	-100,00
Dettes fiscales et sociales	799,00€	3 351,63€	-2 552,63€	-76,16
4386000 ORGANISMES AUTRES CH A PAYER		365,63€	-365,63€	-100,00
4455000 TVA A DECAISSER	799,00€	2 986,00€	-2 187,00€	-73,24
Autres dettes	322,94€	322,94€	0,00€	
4110000 CLIENTS	202,94€	202,94€		
4686000 CHARGES A PAYER	120,00€	120,00€		
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	49 011,24€	15 320,51€	33 690,73€	219,91
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	81 835,01€	66 035,10€	15 799,91€	23,93

Bilan Actif

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
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				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 249	7 586	663	1 213
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	8 249	7 586	663	1 213
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	7 586	663	1 213

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	17 271		17 271	9 717
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	8 489		8 489	7 388
Stocks de marchandises	4 630		4 630	3 439
TOTAL stocks et en-cours :	30 390		30 390	20 543
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	25 866		25 866	31 453
Autres créances	6 012		6 012	4 586
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	31 878		31 878	36 040
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	18 204		18 204	7 579
Charges constatées d'avance	700		700	661
TOTAL disponibilités et divers :	18 904		18 904	8 239
ACTIF CIRCULANT	81 172		81 172	64 822

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	89 421	7 586	81 835	66 035
----------------------	---------------	--------------	---------------	---------------

Bilan Passif

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
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		
Réserve légale	780	780
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	22 135	14 405
Résultat de l'exercice	2 109	27 730
TOTAL situation nette :	32 824	50 715
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	32 824	50 715
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34	
Emprunts et dettes financières divers	20 246	627
TOTAL dettes financières :	20 280	627
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 610	11 019
Dettes fiscales et sociales	799	3 352
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	323	323
TOTAL dettes diverses :	28 731	14 693
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	49 011	15 321
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	81 835	66 035

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 13/07/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	8 249,25€	7 586,35€	662,90€	1 212,95€	-550,05€	-45,35
2150000 MATERIEL ET OUTILLAGE I	8 249,25€		8 249,25€	8 249,25€		
2815000 AMORT. MATERIEL ET OUTI		7 586,35€	-7 586,35€	-7 036,30€	-550,05€	-7,82
Immobilisations financières						
TOTAL (II)	8 249,25€	7 586,35€	662,90€	1 212,95€	-550,05€	-45,35
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	17 270,72€		17 270,72€	9 716,72€	7 554,00€	77,74
3110000 STOCK MATIERES PREMIE	13 618,23€		13 618,23€	7 590,39€	6 027,84€	79,41
3260000 STOCK EMBALLAGES	3 652,49€		3 652,49€	2 126,33€	1 526,16€	71,77
Produits intermédiaires et finis	8 488,84€		8 488,84€	7 387,66€	1 101,18€	14,91
3550000 STOCK PRODUITS FINIS	8 488,84€		8 488,84€	7 387,66€	1 101,18€	14,91
Marchandises	4 630,12€		4 630,12€	3 438,84€	1 191,28€	34,64
3710100 STOCK PRODUITS NEGOCE	4 630,12€		4 630,12€	3 438,84€	1 191,28€	34,64
Créances						
Clients et comptes rattachés	25 866,25€		25 866,25€	31 453,46€	-5 587,21€	-17,76
4110000 CLIENTS	25 866,25€		25 866,25€	31 453,46€	-5 587,21€	-17,76
Autres créances	6 012,17€		6 012,17€	4 586,31€	1 425,86€	31,09
4010000 FOURNISSEURS	110,39€		110,39€	1,39€	109,00€	7841,73
4440000 IMPOT SUR LES BENEFICES	4 522,00€		4 522,00€	3 042,00€	1 480,00€	48,65
4456600 TVA DEDUCTIBLE A 20 %	891,67€		891,67€	912,56€	-20,89€	-2,29
4458600 TVA S/FRES NON PARVEN				630,36€	-630,36€	-100,00
4670000 AMAZON	488,11€		488,11€		488,11€	
Divers						
Disponibilités	18 204,27€		18 204,27€	7 578,64€	10 625,63€	140,20
5120800 BANQUE POPULAIRE	18 204,27€		18 204,27€	7 578,64€	10 625,63€	140,20
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	699,74€		699,74€	660,52€	39,22€	5,94
4860000 CHARGES CONSTATEES D'	699,74€		699,74€	660,52€	39,22€	5,94
TOTAL (III)	81 172,11€		81 172,11€	64 822,15€	16 349,96€	25,22
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	89 421,36€	7 586,35€	81 835,01€	66 035,10€	15 799,91€	23,93

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 13/07/23
Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2022	Net N-1 31/12/2021	Variation	
			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	22 134,59€	14 404,86€	7 729,73€	53,66
1100000 Report à nouveau (créditeur)	22 134,59€	14 404,86€	7 729,73€	53,66
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 109,18€	27 729,73€	-25 620,55€	-92,39
TOTAL (I)	32 823,77€	50 714,59€	-17 890,82€	-35,28
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits	33,75€		33,75€	
5186000 Agios à payer	33,75€		33,75€	
Emprunts et dettes financières divers	20 246,00€	627,39€	19 618,61€	3127,02
4551000 VOLONTARIS COMPTE COURANT	20 000,00€		20 000,00€	
4553000 COMPTE COURANT DIPTER		501,31€	-501,31€	-100,00
4558500 C/C Intérêts courus à payer	246,00€	126,08€	119,92€	95,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 609,55€	11 018,55€	16 591,00€	150,57
4010000 FOURNISSEURS	27 609,55€	7 574,55€	20 035,00€	264,50
4081000 FOURN FRES NON PARVENUES		3 444,00€	-3 444,00€	-100,00
Dettes fiscales et sociales	799,00€	3 351,63€	-2 552,63€	-76,16
4386000 ORGANISMES AUTRES CH A PAYER		365,63€	-365,63€	-100,00
4455000 TVA A DECAISSER	799,00€	2 986,00€	-2 187,00€	-73,24
Autres dettes	322,94€	322,94€	0,00€	
4110000 CLIENTS	202,94€	202,94€		
4686000 CHARGES A PAYER	120,00€	120,00€		
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	49 011,24€	15 320,51€	33 690,73€	219,91
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	81 835,01€	66 035,10€	15 799,91€	23,93

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 2023**

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

Volontaris, SAS 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 la SARL VOLONTARIS, agissant en qualité de Présidente, elle-même représentée par son gérant Monsieur François TAPIERO, ayant tous pouvoirs à l'effet des présentes,

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

I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de seul président 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 31/12/2022 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 31/12/2022 ;
- l'affectation des résultats de cet exercice ;

PREMIERE DECISION

L'Actionnaire unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2022 tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 2 109 €, 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 2022, soit :

- 2 109 €, de la façon suivante :
- report à nouveau

2 109 €



- portant le report à nouveau à	24 243 €
- réserve légale	0 €
- formant un Bénéfice Distribuible de	24 243 €

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
2019	10 000€	1,28 €	Non Applicable	1,28 €
2020	35 000€	4,48 €	Non Applicable	4,48 €
2021	20 000€	2,56 €	Non Applicable	2,56 €

- 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 Président



L'Associé Unique

