

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

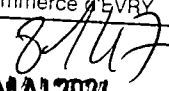
Numéro de gestion : 2017 B 00258 Numéro SIREN : 825 046 121 Nom ou dénomination : SF COMYN
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/05/2024 sous le numéro de dépôt 8147

SF COMYN
SARL au capital de 381.000 Euros
Siège Social : 46 route des Bordes
91220 Le Plessis Pâté



825 046 121 R.C.S EVRY

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le :  Numéro 28 MAI 2024

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE AU 19 DECEMBRE 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 qui s'élève à 302.513,54 € de la manière suivante :

- En Report à Nouveau pour..... 302.513,54 €

RESOLUTION VOTEE D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 qui s'élève à 302.513,54 € de la manière suivante :

- En Report à Nouveau pour..... 302.513,54 €



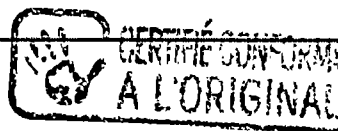
Bilan Actif



Bilan Actif	Du 01/07/2022 au 30/06/2023			Au 30/06/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 540	1 446	94	864
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	23 926	896	23 030	15 166
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	4 621 805		4 621 805	4 621 805
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	4 647 271	2 342	4 644 929	4 637 835
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				33 116
Créances				
Clients et comptes rattachés	790 029		790 029	316 468
Autres	565 061		565 061	592 016
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 002		1 002	32 880
Charges constatées d'avance	1 488		1 488	3 604
ACTIF CIRCULANT	1 357 581		1 357 581	978 085
Frais d'émission d'emprunt à évaluer	27 790		27 790	34 737
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	6 032 641	2 342	6 030 299	5 650 657



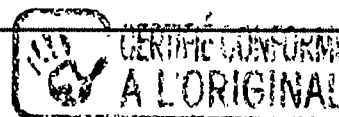
Bilan Passif



Bilan Passif	Du 01/07/2022	Du 01/07/2021
	Au 30/06/2023	Au 30/06/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 381 000	381 000	381 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	38 100	38 100
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	1 157 082	851 175
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	302 514	305 906
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	210 048	152 878
CAPITAUX PROPRES	2 088 743	1 729 060
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	2 028 166	2 495 658
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	1 661 312	1 226 348
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	35 744	5 994
Dettes :		
- Fiscales et sociales	216 334	193 598
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	3 941 556	3 921 597
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	6 030 299	5 650 657



Compte de résultat



Compte de résultat	Du 01/07/2022 au 30/06/2023			Au 30/06/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	531 766		531 766	356 075
Chiffre d'affaires net	531 766		531 766	356 075
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			4	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			531 770	356 076
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			88 264	
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			84 676	88 808
Impôts, taxes et versements assimilés			1 354	1 207
Salaires et traitements			153 877	110 000
Charges sociales			101 566	75 320
- Amortissements sur immobilisations			8 613	7 623
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			57 170	57 170
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			5	10
CHARGES D'EXPLOITATION			495 525	340 137
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			36 245	15 939
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			17 810	1 608
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			310 000	320 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			327 810	321 608
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			63 004	44 684
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			63 004	44 684
RÉSULTAT FINANCIER			264 806	276 924
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			301 052	292 862

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/06/2023	Au 30/06/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-1 462	-13 044
TOTAL DES PRODUITS	859 580	677 684
TOTAL DES CHARGES	557 066	371 778
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	302 514	305 906





Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 6 030 299 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 302 514 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Principes et conventions générales

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.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La société SF COMYN a obtenu un Prêt Participatif Relance de 450.000 € afin de financer les travaux d'aménagement d'une salle de restauration dans la boutique de Sceaux exploitée par sa filiale COLBERT.

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Arlo :

La société ARLO a mis en gérance le fonds de commerce d'exploitation d'un fonds de commerce de boulangerie pâtisserie situé avenue Felix Faure à Paris 15^{ème}. La société ARLO a dégagé un résultat net positif au titre de l'exercice clos le 30/06/2023 de 112.554 €. Les capitaux propres ressortent à 127.488 €. La société a perçu en produit exceptionnel une indemnité de résiliation d'offre de vente d'un montant de 100.000 €.

Boulangerie Pâtisserie Colbert :

La société SF COMYN a acheté 100% des parts de la société BOULANGERIE PATISSERIE COLBERT en date du 07 février 2019 pour un montant total de 2.202.122 €. Les frais d'acquisitions liés se sont élevés à 157.850 €. La société boulangerie pâtisserie Colbert a réalisé un résultat net de 267.551 € au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023. Les capitaux propres ressortent à 354.732 €.

DVA :

La société SF Comyn a acheté 100% des titres de la société par actions simplifiée DVA, en date du 5 mars 2021, pour un montant total de 1.796.981 €. Les frais d'acquisition liés se sont élevés à 128.000 €. La société DVA a réalisé un résultat net de 254.102 € au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023. Les capitaux propres ressortent à 711.266 €.

LE PETRIN FONTAINS :

La société SF COMYN a créé en juillet 2021 une filiale dénommée LE PETRIN FONTAINS par apport du capital en numéraire à hauteur de 210.000 €. SF COMYN détient 100% des actions. La société LE PETRIN FONTAINS a acquis à effet du 25 août 2021 un fonds de commerce de Boulangerie, Pâtisserie, cuisine, glaces, situé au 88 rue de Cambronne à Paris (15^{ème}) pour un montant total de 1.700.000 €. L'exercice clos le 30 juin 2023 fait ressortir un résultat net 245.335 € et des capitaux propres de 301.915 €.

SCI ATELIER SFC :

La société SF COMYN a souscrit au capital de la SCI ATELIER SFC à hauteur de 400 € soit 20% du capital. La SCI ATELIER SFC a pour but d'acquérir un local à usage d'atelier de fabrication et accessoirement de bureaux, situé au 7 rue de l'Arpajonnais 91160 SAULX LES CHARTREUX, pour une valeur totale de 1.300.000 €.

FCP SAS :

La société SF COMYN a créé la société SAS FCP, au capital de 10.000 €. La société a pour objet l'achat, la vente, la distribution, la production de toutes marchandises, la gestion des stocks, l'approvisionnement et l'entreposage pour le compte de toutes sociétés. La société FCP va louer à la SCI ATELIER DFC les locaux à usage d'atelier afin de fabriquer sur un seul site l'ensemble des produits de pâtisserie et viennoiserie des sociétés filiales de SF COMYN. La société FCP a réalisé un chiffre d'affaires de 1.274.394 € au 30/06/2023 avec un premier exercice déficitaire de - 187.425 €.

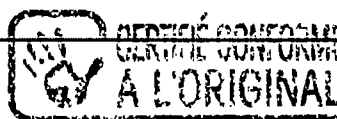
Evaluation des créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Engagements de départ à la retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Etat des immobilisations



Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 540		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 540		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	15 166		6 843
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			1 917
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 166		8 760
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	4 621 805		
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4 621 805		
TOTAL GÉNÉRAL	4 638 511		8 760

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 540	
TOTAL			1 540	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers			22 009	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			1 917	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			23 926	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations			4 621 805	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			4 621 805	
TOTAL GÉNÉRAL			4 647 271	



Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	676	770		1 446
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	676	770		1 446
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers		584		584
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		313		313
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		896		896
TOTAL GÉNÉRAL	676	1 666		2 342

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	34 737		6 947	27 790
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	152 878	57 170		210 048
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	152 878	57 170		210 048
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL	152 878	57 170		210 048
- D'exploitation		57 170		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif Immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	790 029	790 029	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	19 123	19 123	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 365	2 365	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	537 496	537 496	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	6 077	6 077	
Charges constatées d'avance	1 488	1 488	
TOTAL	1 356 579	1 356 579	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	386	386		
- A plus d'1 an à l'origine	2 027 780	288 358	1 737 637	1 785
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	390 000	390 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	35 744	35 744		
Personnel et comptes rattachés	80 677	80 677		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 857	1 857		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	133 789	133 789		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11	11		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 271 312	1 271 312		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 941 556	2 202 134	1 737 637	1 785
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	44 662			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	646 032			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 069	2 577
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 400	5 544
Dettes fiscales et sociales	79 306	92 809
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	85 775	100 930

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 069.33	2 577.01
16884000 INTERETS COURUS S/EMPRUNT	1 069.33	2 577.01
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 400.00	5 544.00
40810000 FACTURES NON PARVENUES	5 400.00	5 544.00
Dettes fiscales et sociales	79 306.03	92 809.00
42820000 PROV CONGES PAYES	1 184.34	
42830000 PROV PRIMES A PAYER	853.46	
42860000 RSI - CHARGES A PAYER	3 234.00	210.00
42860010 RSI COTISATIONS A PAYER SC	13 988.00	14 450.00
42861000 RSI DETTE ANTERIEURE	59 657.25	78 149.00
43820000 PROV CHG CONGES PAYES	236.39	
43830000 PROV CHG PRIMES A PAYER	141.93	
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	10.66	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	85 775.36	100 930.01

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Produits : - D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Charges : - D'exploitation	1 488	3 604
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	1 488	3 604



 Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	38 100	10.00000	381 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	38 100	10.00000	381 000

Commentaires : néant



Liste des filiales et participations

Dénomination ----- Siège social	Capital ----- Capitaux propres	Q.P. détenue ----- Divid. encaiss.	Val. brute titres ----- Val. nette titres	Prêts avances ----- Cautions	Chiffre d'affaires ----- Résultat
Filiales (plus de 50%)					
ARLO	1 740 127 488	100.00	10 000 10 000	40 226	84 790 112 554
BOULANGERIE PATISSERIE COLBERT	40 000 354 732	100.00 310 000	2 202 112 2 202 112	492 285	2 943 536 267 551
DVA	200 000 711 266	100.00	1 841 643 1 841 643	639 712	2 675 424 254 102
PETRIN FONTAINS	210 000 301 915	100.00	210 000 210 000	-1 716	1 777 868 245 335
FCP	10 000 -177 425	100.00	10 000 10 000	-27 508	1 274 394 -187 425
Participations (10 à 50%)					
SCI ATELIER SFC	2 000 -157 792	20.00	400 400	-27 508	102 000 -159 792
SCI TI LAOUEN	2 000 -44 286	20.00	400 400	-85 136	-13 032
SCI BOULANGERIE FF	2 000 16 553	20.00	400 400	-33 685	41 292 -18 056
Autres titres					

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

Exercice clos le 30/06/2023

Néant ☐

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination / SIRET de la société intégrée ou du groupe	BOULANGERIE PATISserie COLBERT		31464828800012	
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :	130 RUE HOUDAN SIE SCEAUX 92331 SCEAUX CEDEX			
Exercice ouvert le :	01/07/2022	Et clos le :	30/06/2023	Cocher la case si la déclaration concerne la société mère ☐

A - RÉSULTAT	Bénéfice et réint.	Déficit et déduct.		
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA 389 218	CB		
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 3 du CGI)		CE		
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 3 du CGI)	CF	CG		
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)	CH	CJ		
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CM	CN		
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU	DV		
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CR	CS		
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31.12.86 et la date de l'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV	CW		
TOTAL	CX 389 218	CY		
BÉNÉFICE (CX - CY)	O U	DÉFICIT (CY - CX)	CZ 389 218	DA

B - PLUS OU MOINS VALUES NETTES A LONG TERME	Cession d'immobilisations					
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %
PV et MV nettes à LT retenues pour la détermination des PV et MV nettes d'ensemble	BT	B9	C1	A1	C2	C3
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU	C4	C5	A2	C6	C7
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV	C8	C9	A3	D1	D0
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW	DQ	DY	A4	DZ	B8
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des PV ou MV à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'art. 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX	D1	D2	A5	D3	D4
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY	D5	D6	A6	D7	D8
Autres régularisations (à détailler)	BZ	D9	EA	A7	EB	EC
Sous-total	BS	ED	EE	A8	EF	EG
Total PV (BS - A8) ou MV (A8 - BS) taux de 19 %	BR			A9		
Total PV (ED - EF) ou MV (EF - ED) taux de 15 %		B7			B6	
Total PV (EE - EG) ou MV (EG - EE) taux de 0 %			B5			B4

C - AUTRES PLUS-VALUES A 19 %	
Plus-values à 19 % (art 210 E, 210 F, 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)	B3

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME
LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE, FUSION OU SCISSION DE LA STE MEMBRE

Exercice clos le 30/06/2023

Néant ☒

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications. Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultats de cette dernière société)

Identification

Société intégrée ou groupe :	
Forme juridique / Dénomination	SARL BOULANGERIE PATISserie COLBERT
Complément de dénomination	
Numéro SIRET	31464828800012
Adresse du service des impôts où est déposée la déclaration de résultats :	
- N°, Type et nom de voie	130 RUE HOUDAN
- Complément de distribution	SIE SCEAUX
- Lieu-dit, hameau	
- Code postal / Ville / Pays	92331 SCEAUX CEDEX
Exercice ouvert le :	01/07/2022
Et clos le :	30/06/2023
Cocher la case si la déclaration concerne la société mère : ☐	

A - RÉSULTAT

	Bénéfice et réintégrations	Déficit et déductions
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	FA	FB
Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019	FD	FE
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant des articles 223 F du CGI, à déduire lors de la sortie du groupe		FZ
Autres régularisations (à détailler)	FG	FH
TOTAL	FK	FL
BÉNÉFICE (2) (FK - FL) OU DÉFICIT (FL - FK)	FM	FN

B - PLUS OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME

	Cession d'Immobilisations					
	Plus-values et réintégrations			Moins-values et déductions		
	Taux de 19 % (3)	Taux de 15 %	Taux de 0 % (1)	Taux de 19 % (3)	Taux de 15 %	Taux de 0 % (1)
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB	F2	F3	GF	F4	F5
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des PV ou MV à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe (2)			F6	GG	F7	F8
Autres régularisations (à détailler)	GC	F9	G1	GH	G2	G3
Sous-total	GD	G4	G5	GI	G6	G7
Total plus-values (GD - G1) ou moins-values (G1 - GD) taux de 19 %	GE			GJ		
Total plus-values (G4 - G6) ou moins-values (G6 - G4) taux de 15 % (2)		E8			E6	
Plus-values (G5 - G7) ou moins-values (G7 - G5) taux de 0 % (2)			E7			E5

Renvois :

- (1) Le taux de 0 % s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2007.
 (2) Conformément à l'article 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.
 (3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière cotées pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

RC

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT D'ENSEMBLE ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME D'ENSEMBLE
AU TITRE DES OPÉRATIONS LIÉES À DES SOCIÉTÉS INTERMÉDIAIRES ET/OU À L'ENTITÉ MÈRE NON RÉSIDENTE ET/OU LES SOCIÉTÉS ÉTRANGÈRES

Exercice clos le 30/06/2023

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble pour chaque société dont les résultats transmis au groupe sont concernés par ces rectifications.
Une copie sera jointe à la déclaration de résultats de la filiale)

Identification de la société

Société mère :		
Forme juridique / Dénomination	SARL	SF COMYN
Complément de dénomination		
Numéro SIREN	825046121	
Société intégrée concernée par les rectifications :		
Forme juridique / Dénomination	SARL	BOULANGERIE PATISserie COLBERT
Complément de dénomination		
Numéro SIREN	314648288	
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :		
- Dénomination du SIE	SIE SCEAUX	
- N°, Type et nom de voie	130 RUE HOUDAN	
- Code postal / Ville / Pays	92331	SCEAUX CEDEX
Exercice ouvert le :	01/07/2022	Et clos le : 30/06/2023

A - RÉSULTAT D'ENSEMBLE	Montants rapportés au résultat d'ensemble	Montants déduits du résultat d'ensemble
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime « mère-filles » perçus par une société du groupe d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 2)		MB
Provisions constituées ou reprises à raison d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (créances, risques, titres exclus du régime du long terme) (art. 223 B alinéa 3)	MC	MD
Charges financières liées à l'acquisition des titres d'une société membre du groupe ou des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B alinéa 6)	MI	
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (court terme) (art. 223 F)	ML	MO
TOTAL	MP	MQ

B - PLUS-VALUE ET MOINS-VALUE NETTE À LONG TERME D'ENSEMBLE	Montants rapportés à la plus-value ou moins-value nette d'ensemble		Montants déduits de la plus-value ou moins-value nette d'ensemble	
	Plus et moins-values à long terme à 19 %	Plus et moins-values à long terme à 0 %	Plus et moins-values à long terme à 19 %	Plus et moins-values à long terme à 0 %
Provisions constituées à raison de la dépréciation des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère et reprises (art. 223 D, alinéa 4)	NA	ND	NG	NJ
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 F)	NB	NE	NH	NK
TOTAL	NC	NF	NI	NL