COMPTES ANNUELS

en euros

CDFR

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

Bilan au 31/12/2022

ROUTE DE PAUILLAC
33290 LE PIAN MEDOC

SIRET : 83454559200018 NAF : 6630Z

CERTIFIÉ CONFORME POUR LE PRÉSIDENT

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	500 000		500 000	397 600
Chiffre d'affaires net	**500 000**		**500 000**	**397 600**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 982	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			5 026	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			**508 008**	**397 600**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			26 276	12 778
Impôts, taxes et versements assimilés			3 430	4 562
Salaires et traitements			304 944	266 026
Charges sociales			119 002	98 809
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			75	
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			9	215
CHARGES D'EXPLOITATION			**453 735**	**382 389**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**54 273**	**15 211**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				2
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				**2**
RÉSULTAT FINANCIER				**-2**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**54 273**	**15 209**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
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	**17 620**	**4 840**
TOTAL DES PRODUITS	**508 009**	**397 600**
TOTAL DES CHARGES	**471 355**	**387 231**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**36 653**	**10 369**

COMPTES ANNUELS

en euros

CDFR

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

Bilan au 31/12/2022

ROUTE DE PAUILLAC
33290 LE PIAN MEDOC

SIRET : 83454559200018 NAF : 6630Z

CERTIFIÉ CONFORME POUR LE PRÉSIDENT

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	17 000	17 000		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 390	75	2 315	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 300 763		2 300 763	2 300 763
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	30		30	30
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	**2 320 183**	**17 075**	**2 303 108**	**2 300 793**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	149 400		149 400	98 200
Autres	131 296		131 296	137 231
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**82 150**		**82 150**	**44 398**
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**362 846**		**362 846**	**279 829**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**2 683 029**	**17 075**	**2 665 954**	**2 580 622**

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	2 300 763	2 300 763	2 300 763
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		30 873	30 354
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		87 443	77 593
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**36 653**	**10 369**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**2 455 733**	**2 419 079**
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				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit			
	- Financières diverses		98 534	32 511
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		9 852	2 364
	- Fiscales et sociales		101 835	68 924
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				57 745
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			**210 221**	**161 543**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			**2 665 954**	**2 580 622**

C.D.F.R.
Société par actions simplifiée
au capital de 2 300 763,00 euros
Siège social : 552 Route de Pauillac
33290 LE PIAN-MEDOC
RNE 834 545 592 RCS BORDEAUX

EXTRAITS DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 28 JUIN 2023

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

Extrait du Procès-verbal

-----[début de l'extrait]-----

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 36 653,33 euros de la manière suivante :

- A la réserve légale, la somme de 1 832,67 euros
- Le solde sur le compte « Autres Réserves », soit la somme de 34 820,66 euros

Conformément à la Loi, l'Assemblée Générale rappelle qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

-----[fin de l'extrait]-----

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Vincent HADJADJ LEVY

COMPTES ANNUELS

en euros

CDFR

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

Bilan au 31/12/2022

ROUTE DE PAUILLAC
33290 LE PIAN MEDOC

SIRET : 83454559200018 NAF : 6630Z

CERTIFIÉ CONFORME POUR LE PRÉSIDENT

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 2 665 954 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 36 653 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques
Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles :
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks
Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :
Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :
La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'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	17 000		
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**17 000**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier			2 390
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**2 390**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	2 300 763		
Autres : - Titres immobilisés	30		
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**2 300 793**		
TOTAL GÉNÉRAL	**2 317 793**		**2 390**

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			17 000	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL			**17 000**	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			2 390	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**2 390**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			2 300 763	
Autres : - Titres immobilisés			30	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			**2 300 793**	
TOTAL GÉNÉRAL			**2 320 183**	

Commentaires : néant

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	17 000			17 000
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**17 000**			**17 000**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		75		75
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**75**		**75**
TOTAL GÉNÉRAL	**17 000**	**75**		**17 075**

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							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts 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				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

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					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- 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					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participation				
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
DÉPRÉCIATIONS					
TOTAL GÉNÉRAL					
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*				
	- Financières				
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Commentaires : néant

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	149 400	149 400	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 421	1 421	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	129 875	129 875	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**280 696**	**280 696**	
(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			

Commentaires : néant

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				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 852	9 852		
Personnel et comptes rattachés	21 840	21 840		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 891	27 891		
Impôts sur les bénéfices	12 227	12 227		
Taxe sur la valeur ajoutée	37 958	37 958		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 919	1 919		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	98 534	98 534		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**210 221**	**210 221**		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 260	1 824
Dettes fiscales et sociales	18 088	15 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**22 348**	**17 410**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 260.00	1 824.00
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	4 260.00	1 824.00
Dettes fiscales et sociales	18 087.62	15 585.76
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	13 010.82	8 962.10
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 843.71	3 358.91
43863100 ANFA TAXE APPRENTISSAGE	233.09	1 120.94
43863300 ANFA TAXE FORMATION		2 143.81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**22 347.62**	**17 409.76**

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	84 000	24 000
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**84 000**	**24 000**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	84 000.00	24 000.00
41810000 CLIENTS FACT.A ETABLIR	84 000.00	24 000.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**84 000.00**	**24 000.00**