

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 31/07/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 104	2 145	959	0,18	1 270	0,71
Autres immobilisations corporelles	57 986	10 052	47 934	8,96	3 141	1,75
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	61 090	12 197	48 893	9,14	4 411	2,46
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	10 828		10 828	2,02	12 300	6,85
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	82 209	650	81 559	15,24	42 628	23,75
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	375		375	0,07	666	0,37
. Personnel						
. Organismes sociaux					3 237	1,80
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 320		19 320	3,61	6 697	3,73
. Autres	1 637		1 637	0,31	3 851	2,15
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	372 403		372 403	69,61	97 158	54,13
Charges constatées d'avance					8 538	4,76
TOTAL (II)	486 773	650	486 123	90,86	175 075	97,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	547 862	12 847	535 015	100,00	179 486	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 31/07/2024

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000)	3 000	0,56	3 000	1,67
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	300	0,06	300	0,17
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	98 479	18,41	91 194	50,81
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	225 300	42,11	7 285	4,06
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	327 079	61,13	101 779	56,71
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	14 000	2,62	16 000	8,91
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	14 000	2,62	16 000	8,91
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	31 044	5,80		
. Découverts, concours bancaires	55	0,01	1 007	0,56
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	2 345	0,44	3 743	2,09
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 083	12,91	47 428	26,42
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	996	0,19		
. Organismes sociaux	103	0,02		
. Etat, impôts sur les bénéfices	72 380	13,53	988	0,55
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 691	3,31	8 541	4,76
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	240	0,04		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	193 937	36,25	61 707	34,38
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	535 015	100,00	179 486	100,00

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 104	2 145	959	0,18	1 270	0,71
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	3 104		3 104	0,58	3 104	1,73
281540 AMORT. MAT INDUSTRIEL		2 145	-2 145	-0,39	-1 834	-1,01
Autres immobilisations corporelles	57 986	10 052	47 934	8,96	3 141	1,75
218200 MATERIEL DE TRANSPOR	57 320		57 320	10,71	30 920	17,23
218300 MAT.BUREAU &INFORMAT	666		666	0,12	666	0,37
281820 AMORT.MATERIEL DE TR		9 618	-9 618	-1,79	-28 144	-15,67
281830 AMORT.MAT.BUREAU &IN		434	-434	-0,07	-301	-0,16
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	61 090	12 197	48 893	9,14	4 411	2,46
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	10 828		10 828	2,02	12 300	6,85
311000 STOCKS DE MAT PREMIERES	10 828		10 828	2,02	12 300	6,85
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	82 209	650	81 559	15,24	42 628	23,75
411000 CLIENTS	81 429		81 429	15,22	42 173	23,50
416000 CLIENTS DOUTEUX OU L	780		780	0,15	780	0,43
491000 PROV.DEPRE.CLIENTS		650	-650	-0,11	-325	-0,17
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	375		375	0,07	666	0,37
401000 FOURNISSEURS	375		375	0,07	666	0,37
. Personnel						
. Organismes sociaux					3 237	1,80
437810 RSI - Alexandre DUPRIEZ					3 237	1,80
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 320		19 320	3,61	6 697	3,73
445620 TVA DEDUCT.S/IMMO.	0		0	0,00	377	0,21
445660 TVA DEDUCT.S/ACHATS	3 780		3 780	0,71	6 264	3,49
445693 TVA DED INTRA-COMM	9 471		9 471	1,77		
445720 TVA COLLECTEE à 20 %	6 014		6 014	1,12		

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
445800 TVA A REGULARISER					56	0,03
445860 TVA S/FACT.NON PARVE	55		55	0,01		
. Autres	1 637		1 637	0,31	3 851	2,15
467700 Opérations d'affacturage	1 637		1 637	0,31	3 851	2,15
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	372 403		372 403	69,61	97 158	54,13
512100 CAISSE D'EPARGNE	169 885		169 885	31,75	84 427	47,04
512200 C.E Excedent	200 091		200 091	37,40	10 152	5,66
531000 CAISSE	2 427		2 427	0,45	2 578	1,44
Charges constatées d'avance					8 538	4,76
486000 CHARGES CONSTAT.D'AV					8 538	4,76
TOTAL (II)	486 773	650	486 123	90,86	175 075	97,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	547 862	12 847	535 015	100,00	179 486	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000)	3 000	0,56	3 000	1,67
101300 CAPITAL APPELE VERSE	3 000	0,56	3 000	1,67
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	300	0,06	300	0,17
106110 RESERVE LEGALE PROP.	300	0,06	300	0,17
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	98 479	18,41	91 194	50,81
106800 AUTRES RESERVES	98 479	18,41	91 194	50,81
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	225 300	42,11	7 285	4,06
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	327 079	61,13	101 779	56,71
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	14 000	2,62	16 000	8,91
158200 P.S/CH.SOC&FISC.CONG			16 000	8,91
158800 PROV.CHARGES DIVERS.	14 000	2,62		
TOTAL (III)	14 000	2,62	16 000	8,91
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	31 044	5,80		
164100 EMPRUNT ETABLIS.CRED	31 044	5,80		
. Découverts, concours bancaires	55	0,01	1 007	0,56
512300 C.E FACTOR	55	0,01	1 007	0,56
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	2 345	0,44	3 743	2,09
455100 DUPRIEZ PHILIPPE	1 367	0,26	813	0,45
455200 DUPRIEZ ALEXANDRE	978	0,18	2 931	1,63
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 083	12,91	47 428	26,42
401000 FOURNISSEURS	68 756	12,85	47 428	26,42
408100 FOURNIS.FACT.NON PAR	327	0,06		
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	996	0,19		
421000 PERS.REMUNERATIONS D	996	0,19		
. Organismes sociaux	103	0,02		
431000 SECURITE SOCIALE	55	0,01		
437200 CAISSE RETRAITE SALA	6	0,00		
437330 PRO BTP - Prévoyance	42	0,01		

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
. Etat, impôts sur les bénéfices	72 380	13,53	988	0,55
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFI	72 380	13,53	988	0,55
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 691	3,31	8 541	4,76
445500 ETAT- TVA à PAYER	8 015	1,50	5 596	3,12
445701 TVA Collectée à 10%	35	0,01	35	0,02
445710 TVA COLLECTEE	170	0,03	205	0,11
445720 TVA COLLECTEE à 20 %			2 705	1,51
445793 TVA COLL INTRA-COMM	9 471	1,77		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	240	0,04		
419800 CLIENTS RRR&AV.A ACC	240	0,04		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	193 937	36,25	61 707	34,38
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	535 015	100,00	179 486	100,00

A.P FROID SYSTEM

Société à responsabilité limitée
au capital de 3 000 euros
Siège social : 5 RUE ROGER SALENGRO
13220 CHATEAUNEUF LES MARTIGUES
530620871 RCS AIX EN PROVENCE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 juin 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 225 300 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 225 300 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 323 780 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par Philippe DUPRIEZ
Le 02/08/24

ID: tx_AaW661r6LA4E

Signed with
Universign

Signé par Alexandre DUPRIEZ
Le 01/08/24

ID: tx_AaW661r6LA4E

Signed with
Universign

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 535 015,42 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 225 300,12 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/07/2024 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 61 090 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	34 690	51 000	24 600	61 090
Immobilisations financières				
TOTAL	34 690	51 000	24 600	61 090

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 12 197 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	30 279	6 518	24 600	12 197
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	30 279	6 518	24 600	12 197

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel industriel	3 104	2 145	959	Non amortiss.
Materiel de transpor	57 320	9 618	47 702	de 3 à 5 ans
Mat.bureau &informat	666	434	232	5 ans
TOTAL	61 090	12 197	48 893	

3.2 - Etat des créances = 103 541 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	103 541	103 541	
TOTAL	103 541	103 541	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Provisions pour dépréciation = 650 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	325	325			650
Comptes financiers					
Total	325	325			650

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 3 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	200	15,00	3 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	200	15,00	3 000

4.2 - Provisions = 14 000 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	16 000	14 000	16 000		14 000
TOTAL	16 000	14 000	16 000		14 000

4.3 - Etat des dettes = 193 937 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	31 098	6 178	24 920	
Dettes financières diverses	1 367	1 367		
Fournisseurs	69 083	69 083		
Dettes fiscales & sociales	91 170	91 170		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 218	1 218		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	193 937	169 017	24 920	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 567 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	327
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	240
TOTAL	567

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 962 142 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	962 142	100,00 %
TOTAL	962 142	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 72 380 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	291 409		291 409
Résultat financier	-704		-704
Résultat exceptionnel	6 976		6 976
Participation des salariés			
TOTAL	297 680	72 380	225 300

6 - AUTRES INFORMATIONS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 567 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	327
Fournis.fact.non par(408100)	327
Autres dettes :	240
Clients rrr&av.a acc(419800)	240
TOTAL	567

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
b) Nombre d'actions émises	200	200	200	200	200
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	962 142	309 281	262 138	207 622	176 230
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	302 523	25 303	4 024	32 398	-25 254
c) Impôt sur les bénéfices	72 380	988	137		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	230 143	24 315	3 887	32 398	-25 254
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	225 300	7 285	-738	26 981	-30 802
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 151	122	19	162	-126
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 127	36	-4	135	-154
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	1 630			7 598	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	119 068	68 482	91 251	64 029	85 540

Observations complémentaires