

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AUBENAS - 0702 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 06/08/2024 - 4897 - 2002 B 80015 - 440 588 192 - A 7 - FRIGO ASSISTANCE

A7 FRIGO ASSISTANCE

**Société à responsabilité limitée
au capital de 210 000 euros
Siège social : PRE DU CLOS
07290 SATILLIEU
440 588 192 RCS AUBENAS**

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 28 JUIN 2024**

Exercice 31.12.2023

(EXTRAIT)

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 s'élevant à 392.509,92 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	392.509,92 euros
A titre de dividende global à l'Associé Unique	24.000,00 euros
Soit 26,67 euros par part	
Le solde	368.509,92 euros
Au compte « Autres réserves » qui s'élèvent à 791.989,30 euros.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 24.000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement immédiatement.

L'Associé Unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

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

Certifié conforme
Le représentant légal

FP





EUREX FAIRE DE L'AUDACE
VOTRE CAPITAL

MEMBER OF  SFAI

COMPTES ANNUELS 2023

SARL A7 FRIGO ASSISTANCE

70 RUE DES PEUPLIERS

07290 SATILLIEU

NAF : 2825Z

SIRET : 44058819200029

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**CERTIFIÉ CONFORME
LE REPRESENTANT LEGAL**

FL

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 059	3 059		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	33 390	7 208	26 182	29 149
Constructions	31 767	11 331	20 436	20 165
Installations techniques, matériel et outillages industriels	66 106	36 765	29 341	16 841
Autres immobilisations corporelles	1 112 511	683 347	429 164	240 714
Immobilisations en cours				45 046
Avances et acomptes				5 000
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	160		160	160
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	10 200		10 200	10 200
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	1 257 193	741 710	515 483	367 275
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	267 982		267 982	233 151
Avances et acomptes versés sur commandes				5 500
Créances				
Clients et comptes rattachés	177 019	6 927	170 092	159 476
Autres	12 848		12 848	18 022
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	650 218		650 218	616 792
Charges constatées d'avance	1 712		1 712	22 622
ACTIF CIRCULANT	1 109 779	6 927	1 102 852	1 055 563
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 366 972	748 637	1 618 335	1 422 838

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 210 000	210 000	210 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	35 000	35 000
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	393 479	90 815
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	392 510	302 665
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 030 989	638 479
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		
- Auprès des établissements de crédit	152 503	14 690
Emprunts et dettes : - Financières diverses	103 428	446 870
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 380	19 200
- Fournisseurs et comptes rattachés	151 608	108 333
Dettes : - Fiscales et sociales	88 810	135 245
- Sur immobilisations et comptes rattachés		51 064
Autres dettes	54 957	8 957
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	27 660	
EMPRUNTS ET DETTES	587 346	784 358
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 618 335	1 422 838

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 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 618 335 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 392 510 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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.

Faits caractéristiques

Pas de fait caractéristique significatif sur l'exercice.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Méthode des coûts historiques

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

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.

Immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en service.

Amortissements

Les amortissements ont été calculés selon la durée d'usage des immobilisations.

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

- Logiciel : 3 ans (Linéaire)
- Site internet : 3 ans (Linéaire)
- Aménagements terrains : 10 à 15 ans (Linéaire)
- Agencements constructions : 5 à 20 ans (Linéaire)
- Installations, aménagements : 4 à 10 ans (Linéaire)
- Matériels et outillages : 3 à 5 ans (Linéaire)
- Matériel de transport : 3 à 6 ans (Linéaire)
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 8 ans (Linéaire)
- Matériel de location : 2 à 8 ans (Linéaire)

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les matières et marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode FIFO.
Le coût d'achat est composé du prix d'achat hors taxes.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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	3 059		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 059		
Immobilisations corporelles			
Terrains	33 390		
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	29 657		2 110
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	54 080		19 797
- Générales, agencements et aménagements divers	125 603		1 530
Matériel :			
- De transport	803 477		325 025
- De bureau et informatique, mobilier	14 394		2 003
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	45 046		
Avances et acomptes	5 000		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 110 647		350 464
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	160		
Autres :			
- Titres immobilisés	10 200		
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	10 360		
TOTAL GÉNÉRAL	1 124 066		350 464

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			3 059	
TOTAL			3 059	
Terrains			33 390	
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.			31 767	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		7 770	66 106	
- Gales, agencés et aménagt. divers		6 585	120 548	
Matériel :				
- De transport		152 936	975 566	
- De bureau et informatique, mob.			16 397	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	45 046			
Avances et acomptes	5 000			
TOTAL	50 046	167 292	1 243 774	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations			160	
Autres :				
- Titres immobilisés			10 200	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			10 360	
TOTAL GÉNÉRAL	50 046	167 292	1 257 193	

Les investissements réalisés en matériel de transport sur l'exercice concernent du matériel de location pour 134 K€.

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	3 059			3 059
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 059			3 059
Immobilisations corporelles				
Terrains	4 240	2 967		7 208
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	9 493	1 838		11 331
Installations techniques, matériel et outillage industriel	37 238	7 297	7 770	36 765
Installations générales, agencements et aménagements divers	87 674	8 461	6 585	89 550
Matériel de transport	607 188	117 942	142 996	582 134
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 899	3 764		11 663
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	753 733	142 270	157 352	738 651
TOTAL GÉNÉRAL	756 791	142 270	157 352	741 710

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, agencs 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				

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				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
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	11 265	1 250	5 588	6 927
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	11 265	1 250	5 588	6 927
TOTAL GÉNÉRAL	11 265	1 250	5 588	6 927
- D'exploitation		1 250	5 588	
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	177 019	177 019	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 918	10 918	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	951	951	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	980	980	
Charges constatées d'avance	1 712	1 712	
TOTAL	191 580	191 580	
(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	310	310		
- A plus d'1 an à l'origine	152 193	45 369	106 824	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	151 608	151 608		
Personnel et comptes rattachés	24 363	24 363		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 807	20 807		
Impôts sur les bénéfices	28 549	28 549		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 364	12 364		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 727	2 727		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	103 428	103 428		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	54 957	54 957		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	27 660	27 660		
TOTAL	578 966	472 142	106 824	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	176 680			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 197			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	103 428			

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	27 660	
TOTAL	27 660	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	1 712	22 622
TOTAL	1 712	22 622

Les charges constatés d'avance ne concernent que des éléments liés à l'exploitation courante de la société.

Les produits constatés d'avance concernent des locations afférentes à l'année 2024 et des acomptes sur ventes de marchandises à livrer sur l'année 2024.

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	900	233.33336	210 000
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)	900	233.33336	210 000

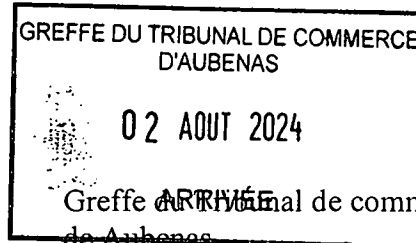
Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	69 660
Emprunts et dettes financières divers	
Total des emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	69 660

Engagements financiers reçus

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions Socama sur emprunts	82 285					82 285
TOTAL	82 285					82 285

A7 FRIGO ASSISTANCE
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 210 000 euros
Siège social : PRE DU CLOS
07290 SATILLIEU
440 588 192 RCS AUBENAS



10 Rue Georges Couderc
07200 AUBENAS

Le 1^{er} juillet 2024

Affaire : A7 FRIGO ASSISTANCE (SARL)

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants, certifiés conformes, savoir :

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- une déclaration de confidentialité des comptes de résultat (C. com., art. A.123-61-1),
- l'affectation du résultat votée par l'associé unique.

Vous trouverez aussi un chèque bancaire pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.

M. Frédéric POINARD

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'F' and 'P' followed by a long horizontal stroke.