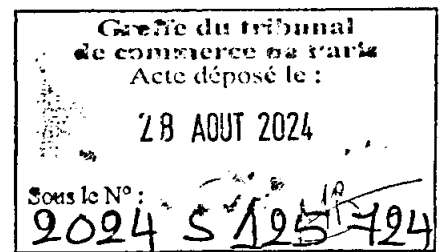


Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 23/08/2024 - 125724 - 2007 B 03909 - 494 190 549 - A.FREBOURG

A. FREBOURG



Société par actions simplifiée
au capital de 7 800,00 €
Siège social : 26, rue Damrémont 75018 Paris
494 190 549 R.C.S. Paris

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
DU 21 JUIN 2024

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

Volontaris, SAS au capital de 627 622,45 €, dont le siège est au 166 rue Blomet 75015 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 439 545 682, représentée par la SARL VOLONTARIS, agissant en qualité de Présidente, elle-même représentée par son gérant Monsieur François TAPIERO, ayant tous pouvoirs à l'effet des présentes,

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

I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

En sa qualité de seul président de la Société, La SARL VOLONTARIS actionnaire unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31/12/2023 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II – A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 ;
- l'affectation des résultats de cet exercice ;

PREMIERE DECISION

L'Actionnaire unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 5 059 €, et les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans son rapport de gestion.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé unique constate qu'il n'y a aucune dépense et charge visées à l'article 39-4 dudit Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit :

- 5 059 €, de la façon suivante :
- report à nouveau

5 059 €

- portant le report à nouveau à	29 302 €
- réserve légale	0 €
- formant un Bénéfice Distribuable de	29 302 €

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

Conformément aux dispositions du Code Général des Impôts, il est ici rappelé les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices précédents :

Année	Dividende total	Dividende par action	Avoir fiscal par action	Revenu par action
2020	35 000€	4,48 €	Non Applicable	4,48 €
2021	20 000€	2,56 €	Non Applicable	2,56 €
2022	-€	- €	Non Applicable	- €

- au présent rapport est joint le tableau prévu à l'article 148 du décret du 23 mars 1967 (*tableau des résultats des cinq derniers exercices*) ;

L'actionnaire unique reconnaît avoir connaissance de la faculté offerte aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, dont les dividendes perçus sont éligibles à cette réfaction, d'opter pour l'assujettissement de ces revenus à un prélèvement forfaitaire libératoire de 18% (Art.117 Quater du nouveau Code général des impôts). Cette option doit être effectuée lors de chaque encaissement. Elle est irrévocable et ne peut être exercée a posteriori.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la Société A.FREBOURG et la Société VOLONTARIS cocontractante dans laquelle l'associé détient des titres, à savoir :

- convention de prestation d'animation commerciale et marketing pour un coût représentant 19 % du chiffre d'affaires hors taxe par mois.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Actionnaire unique et le Gérant.

Le Président



L'Associé Unique



Frederic

Cecile Calame

Annexe au bilan avant répartition de A. Frebourg, clos le 31 décembre 2023

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice, arrêtés au 31/12/2023, ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine.

L'amortissement a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens, sur le mode linéaire, en fonction de la durée de vie prévue.

Stocks et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition, suivant la méthode FIFO. Les produits finis ont été évalués à leur coût de production.

L'évaluation des éléments fongibles des stocks sur la base du dernier prix du marché connu à la clôture des comptes, n'apporte pas de différence significative.

Créances et dettes

Elles ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats, payés à des tiers, n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Présentation des comptes

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'année 2023 se solde par un bénéfice comptable de 5 059 €.

Annexe au bilan avant répartition de A. Frebourg,
clos le 31 décembre 2023

Engagement hors-bilan

Nantissement des 7 800 parts de la société au profit de HSBC France le 25 janvier 2013.

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

A. FREBOURG

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	8 249		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	8 249		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			

TOTAL GÉNÉRAL	8 249		
----------------------	--------------	--	--

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légal
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			8 249	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			8 249	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				

TOTAL GÉNÉRAL			8 249	
----------------------	--	--	--------------	--

Amortissements

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	7 586	533		8 119
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	7 586	533		8 119

TOTAL GENERAL	7 586	533	8 119
----------------------	--------------	------------	--------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GENERAL			
----------------------	--	--	--

Amortissements (suite)

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	29 833	29 833	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 365	2 365	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	594	594	
TOTAL de l'actif circulant :	32 792	32 792	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	32 792	32 792	
----------------------	---------------	---------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 438	14 438		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	893	893		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 981	1 981		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 076	8 076		
Autres dettes	323	323		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	25 711	25 711		
----------------------	---------------	---------------	--	--

Charges à Payer

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	120
TOTAL	120

Produits à Recevoir

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	

Charges et Produits Constatés d'Avance

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

Compte de Résultat (Première Partie)

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises	35 666		35 666	53 972
Production vendue de biens	60 389		60 389	68 462
Production vendue de services	182		182	810
Chiffres d'affaires nets	96 237		96 237	123 244
Production stockée			3 201	1 101
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits				0
PRODUITS D'EXPLOITATION			99 438	124 346
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			20 118	25 396
Variation de stock de marchandises			(609)	(1 191)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 621	28 510
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			8 229	(7 554)
Autres achats et charges externes			52 673	75 224
TOTAL charges externes :			91 032	120 385
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			685	651
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			533	550
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			533	550
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			92 250	121 586
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			7 188	2 759

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	7 188	2 759
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	583	274
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	583	274
RÉSULTAT FINANCIER	(583)	(274)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 605	2 485
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	653	4
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	653	4
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(653)	(4)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	893	372
TOTAL DES PRODUITS	99 438	124 346
TOTAL DES CHARGES	94 379	122 236
BÉNÉFICE OU PERTE	5 059	2 109

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat (2052)

	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	35 666,10€	53 971,65€	-18 305,55€	-33,92
7070100 VENTES PROD NEGOCE CATA 20 %	35 666,10€	52 990,65€	-17 324,55€	-32,69
7070900 VENTES DIVERSES		981,00€	-981,00€	-100,00
Production vendue de biens	60 388,63€	68 462,29€	-8 073,66€	-11,79
7010000 VENTES DE PRODUITS FINIS 20 %	60 388,63€	64 560,32€	-4 171,69€	-6,46
7012000 VENTES PRODUITS FINIS CEE		3 904,20€	-3 904,20€	-100,00
7090000 RRR ACCORDES PAR L'ENTREPRISE		-2,23€	2,23€	100,00
Production vendue de services	182,40€	810,00€	-627,60€	-77,48
7085000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES 19.60 %		40,00€	-40,00€	-100,00
7085900 PORTS FRAIS ACCESSOIRES EXPORT		770,00€	-770,00€	-100,00
7088000 PRESTATIONS DE SERVICES	182,40€		182,40€	
Chiffres d'affaires nets	96 237,13€	123 243,94€	-27 006,81€	-21,91
Production stockée	3 200,81€	1 101,18€	2 099,63€	190,67
7135500 VAR STOCK EN-COURS PRODUITS FINIS	3 200,81€	1 101,18€	2 099,63€	190,67
Autres produits		0,39€	-0,39€	-100,00
7580000 PRODUITS DE GESTION COURANTE		0,39€	-0,39€	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)	99 437,94€	124 345,11€	-24 907,17€	-20,03
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	20 118,09€	25 396,47€	-5 278,38€	-20,78
6070100 ACHATS PROD NEGOCE CATA 20%	20 118,09€	25 396,47€	-5 278,38€	-20,78
Variation de stock (marchandises)	-609,06€	-1 191,28€	582,22€	48,87
6037100 VAR STOCK PROD NEGOCE CATA	-609,06€	-1 191,28€	582,22€	48,87
Achat mat. 1ère et autres appro.	10 620,60€	28 509,60€	-17 889,00€	-62,75
6010000 ACHATS MATIERES PREMIERES	10 620,60€	24 064,60€	-13 444,00€	-55,87
6026000 ACHATS D'EMBALLAGES		4 445,00€	-4 445,00€	-100,00
Variation de stock (mat. 1ère et autre appro.)	8 229,00€	-7 554,00€	15 783,00€	208,94
6031000 VAR STOCK MATIERES PREMIERES	6 757,14€	-6 027,84€	12 784,98€	212,10
6036000 VAR STOCK EMBALLAGES	1 471,86€	-1 526,16€	2 998,02€	196,44
Autres achats et charges externes	52 673,30€	75 224,44€	-22 551,14€	-29,98
6063000 ACHATS PETIT EQUIPEMENT		23,32€	-23,32€	-100,00
6110000 LAVAGE TISSUS	10 858,07€	23 678,97€	-12 820,90€	-54,14
6156000 MAINTENANCE	98,00€	93,00€	5,00€	5,38
6160000 ASSURANCE MULTIRISQUES	1 185,58€	1 117,14€	68,44€	6,13
6222000 COMMISSIONS SUR VENTES	3 988,17€	5 619,91€	-1 631,74€	-29,03
6226000 HONORAIRES	667,20€	635,40€	31,80€	5,00
6226001 HONORAIRES VOLONTARIS	18 285,05€	23 416,76€	-5 131,71€	-21,91
6227000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	37,14€	43,30€	-6,16€	-14,23
6228000 REMUNERATION D'INTERMEDIAIRE DIVERS	100,00€	2 635,00€	-2 535,00€	-98,20
6241000 TRANSPORTS SUR ACHATS	390,00€	1 300,00€	-910,00€	-70,00
6242000 TRANSPORTS SUR VENTES	16 240,83€	16 047,59€	193,24€	1,20
6260000 FRAIS POSTE ET TELECOMMUNICATIONS	44,26€		44,26€	
6261000 TELEPHONE		42,88€	-42,88€	-100,00
6270000 SERVICES BANCAIRES	779,00€	571,17€	207,83€	36,39
Impôts, taxes et versements assimilés	685,00€	651,00€	34,00€	5,22
6351100 CFE - CVAE	685,00€	651,00€	34,00€	5,22
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	532,84€	550,05€	-17,21€	-3,13
6810000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	532,84€	550,05€	-17,21€	-3,13
Total des charges d'exploitation (II)	92 249,77€	121 586,28€	-29 336,51€	-24,13
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	7 188,17€	2 758,83€	4 429,34€	160,51
Opérations en commun				

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat (2052)

	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
Produits financiers				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	582,92€	274,50€	308,42€	112,36
6610000 CHARGES D'INTERETS	34,25€	28,50€	5,75€	20,18
6615000 Intérêts des comptes courants	548,67€	246,00€	302,67€	123,04
Total des charges financières (VI)	582,92€	274,50€	308,42€	112,36
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-582,92€	-274,50€	-308,42€	-112,36
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-9)	6 605,25€	2 484,73€	4 120,52€	165,83

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Compte de Résultat (2053)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	653,45€	3,55€	649,90€	18307,04
6718000 AUTRES CH EXCEPT S/OP GESTION	5,45€	3,55€	1,90€	53,52
6720000 CHARGES SUR EXO ANTERIEUR	648,00€		648,00€	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	653,45€	3,55€	649,90€	18307,04
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-653,45€	3,55€	-649,90€	-18307,04
Impôts sur les bénéfices * (X)	893,00€	372,00€	521,00€	140,05
6950000 IMPOT SUR LES BENEFICES	893,00€	372,00€	521,00€	140,05
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	99 437,94€	124 345,51€	-24 907,57€	-20,03
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	94 379,14€	122 236,33€	27 857,19€	22,79
5. BÉNÉFICE OU PERTE	5 058,80€	2 109,18€	2 949,62€	139,85

Bilan Actif

A. FREBOURG

Carthé Créance
Fraper

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 249	8 119	130	663
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	8 249	8 119	130	663
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	8 249	8 119	130	663

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	9 042		9 042	17 271
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	11 690		11 690	8 489
Stocks de marchandises	5 239		5 239	4 630
TOTAL stocks et en-cours :	25 971		25 971	30 390
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	29 833		29 833	25 866
Autres créances	2 959		2 959	6 012
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	32 792		32 792	31 878
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 702		4 702	18 204
Charges constatées d'avance				700
TOTAL disponibilités et divers :	4 702		4 702	18 904
ACTIF CIRCULANT	63 464		63 464	81 172

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

TOTAL GÉNÉRAL	71 713	8 119	63 594	81 835
----------------------	---------------	--------------	---------------	---------------

Bilan Passif

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	7 800	7 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	780	780
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	24 244	22 135
Résultat de l'exercice	5 059	2 109
TOTAL situation nette :	37 883	32 824
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	37 883	32 824

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		34
Emprunts et dettes financières divers	8 076	20 246
TOTAL dettes financières :	8 076	20 280
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 438	27 610
Dettes fiscales et sociales	2 874	799
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	323	323
TOTAL dettes diverses :	17 635	28 731
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	25 711	49 011

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	63 594	81 835
----------------------	---------------	---------------

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	8 249,25€	8 119,19€	130,06€	662,90€	-532,84€	-80,38
2150000 MATERIEL ET OUTILLAGE I	8 249,25€		8 249,25€	8 249,25€		
2815000 AMORT. MATERIEL ET OUTI		8 119,19€	-8 119,19€	-7 586,35€	-532,84€	-7,02
Immobilisations financières						
TOTAL (III)	8 249,25€	8 119,19€	130,06€	662,90€	-532,84€	-80,38
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	9 041,72€		9 041,72€	17 270,72€	-8 229,00€	-47,65
3110000 STOCK MATIERES PREMIE	6 861,09€		6 861,09€	13 618,23€	-6 757,14€	-49,62
3260000 STOCK EMBALLAGES	2 180,63€		2 180,63€	3 652,49€	-1 471,86€	-40,30
Produits intermédiaires et finis	11 689,65€		11 689,65€	8 488,84€	3 200,81€	37,71
3550000 STOCK PRODUITS FINIS	11 689,65€		11 689,65€	8 488,84€	3 200,81€	37,71
Marchandises	5 239,18€		5 239,18€	4 630,12€	609,06€	13,15
3710100 STOCK PRODUITS NEGOCE	5 239,18€		5 239,18€	4 630,12€	609,06€	13,15
Créances						
Clients et comptes rattachés	29 833,03€		29 833,03€	25 866,25€	3 966,78€	15,34
4110000 CLIENTS	29 833,03€		29 833,03€	25 866,25€	3 966,78€	15,34
Autres créances	2 958,60€		2 958,60€	6 012,17€	-3 053,57€	-50,79
4010000 FOURNISSEURS	227,99€		227,99€	110,39€	117,60€	106,53
4440000 IMPOT SUR LES BENEFICES				4 522,00€	-4 522,00€	-100,00
4456600 TVA DEDUCTIBLE A 20 %	2 364,60€		2 364,60€	891,67€	1 472,93€	165,19
4670000 AMAZON	366,01€		366,01€	488,11€	-122,10€	-25,01
Divers						
Disponibilités	4 701,56€		4 701,56€	18 204,27€	-13 502,71€	-74,17
5120800 BANQUE POPULAIRE	4 701,56€		4 701,56€	18 204,27€	-13 502,71€	-74,17
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances				699,74€	-699,74€	-100,00
4860000 CHARGES CONSTATEES D'				699,74€	-699,74€	-100,00
TOTAL (III)	63 463,74€	8 119,19€	63 463,74€	81 172,11€	-17 708,37€	-21,92
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	171 712,99€	8 119,19€	63 593,80€	81 835,01€	-18 241,21€	-22,29

Détail des Comptes

A. FREBOURG

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Bilan Passif (2051)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	7 800,00€	7 800,00€	0,00€	
1010000 CAPITAL	7 800,00€	7 800,00€		
Réserve légale	780,00€	780,00€	0,00€	
1061000 RESERVE LEGALE	780,00€	780,00€		
Report à nouveau	24 243,77€	22 134,59€	2 109,18€	9,53
1100000 Report à nouveau (créiteur)	24 243,77€	22 134,59€	2 109,18€	9,53
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	5 058,80€	2 109,18€	2 949,62€	139,85
TOTAL (I)	37 882,57€	32 823,77€	5 058,80€	15,41
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établ. de crédits		33,75€	-33,75€	-100,00
5186000 Agios à payer		33,75€	-33,75€	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	8 076,34€	20 246,00€	-12 169,66€	-60,11
4551000 VOLONTARIS COMPTE COURANT	246,00€	20 000,00€	-19 754,00€	-98,77
4553000 COMPTE COURANT DIPTER	7 281,67€		7 281,67€	
4558500 C/C Intérêts courus à payer	548,67€	246,00€	302,67€	123,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 437,54€	27 609,55€	-13 172,01€	-47,71
4010000 FOURNISSEURS	14 437,54€	27 609,55€	-13 172,01€	-47,71
Dettes fiscales et sociales	2 874,41€	799,00€	2 075,41€	259,75
4440000 IMPOT SUR LES BENEFICES	893,00€		893,00€	
4455000 TVA A DECAISSER	1 980,00€	799,00€	1 181,00€	147,81
4457100 TVA COLLECTEE A 20 %	1,41€		1,41€	
Autres dettes	322,94€	322,94€	0,00€	
4110000 CLIENTS	202,94€	202,94€		
4686000 CHARGES A PAYER	120,00€	120,00€		
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	25 711,23€	49 011,24€	-23 300,01€	-47,54
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	63 593,80€	81 835,01€	-18 241,21€	-22,29