

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MARSEILLE - 1303 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 13/09/2024 - 30797 - 1991 B 01782 - 335 201 141 - FRIGAPAIN

SARL FRIGAPAIN

3 Place du Docteur Vauthier

13 009 MARSEILLE

**COMPTES ANNUELS
DU 01/01/2023 AU 31/12/2023**

*copie certifiée conforme
à l'original
le gérant* 

- ATTESTATION
- DECLARATIONS 2065 à 2065-BIS
- FEUILLETS 2033-A à 2033-G
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une **mission de présentation des comptes annuels de la SARL FRIGAPAIN du 01/01/2023 au 31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- **Total du bilan :** **112 119 Euros**
- **Chiffre d'affaires HT :** **272 324 Euros**
- **Résultat net comptable :** **26 709 Euros**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

**Fait à Aix en Provence,
Le 23 Avril 2024**

**Madame Sophie SMADJA
Expert-Comptable**

N° 2065-SD
2024Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
(à compléter en 2 exemplaires)

IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01/01/2023	et clos le	31/12/2023	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
SI PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	Adresse du siège social
SIRET	Métier
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Cuisson de produits de boulangerie	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	------------------------------------	--

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit
Bénéfice imposable à 15 %	24 534	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %
2. Plus-values	PV à long terme imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)
PV à long terme imposables à 15 %		
Autres PV imposables à 19 %	PV à long terme imposables à 0 %	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	Autres dispositifs
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	Société d'investissement immobilier cotée
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %
--

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)

1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre
4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	X	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	SAGE GENIATION EXPRIMO
---	-----	---	-----	--	------------------------

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr

S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable	Nom et adresse du conseil
OGA/OMGA	Viséur conventionné
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viséur ou certificateur conventionné	Date
Examen de conformité fiscale (ECF)	Signature

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾ payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾	c		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	d		
	e		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾	f		
	g		
	h		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI *	i		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	j		
Montant des revenus répartis	Total (a à h)		

J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) * SARL : tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Montant des sommes versées:					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
			Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	
1	2	3	4	5	6	7	8
THIERRY PERRER Gérant	500	2023	16 000				
J. P. HERMIN, LAURE, CATHERINE 11740 CUGUÉ-DES-PRINCES							

K DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNÉRATIONS	MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES	à 0 %	à 15 %	à 19 %
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽¹⁾	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
	MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽²⁾	MVLT réalisée au cours de l'exercice			
	MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise		FLODAPAIN		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		3, place du Dr VAUTHIER 13009 MARSEILLE			
SIRET		3353011400029			
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12	
				Exercice N clos le 31/12/2023	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2	
				Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	35 371	012	35 371
	Fonds commercial *				
	Autres *	014		015	
	Immobilisations corporelles *	028	139 157	030	125 795
	Immobilisations financières * (1)	040	4 855	042	4 855
	Total I (5)	044	229 483	048	103 608
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	2 543	052	2 543
	Marchandises *	060	2 736	062	2 736
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2)				
	Clients et comptes rattachés *	068	50	070	50
	Autres * (3)	072	10 414	074	10 414
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	2 763	086	2 763
	Charges constatées d'avance *	092		094	
	Total II	096	18 511	098	18 511
	Total général (I + II)	110	247 914	112	122 119
PASSIF				Exercice N 1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120	7 622
	Écarts de réévaluation			124	
	Réserve légale			126	762
	Réserves réglementées *			130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)		131	132	37 575
	Report à nouveau			134	(121 783)
	Résultat de l'exercice			136	26 709
	Subventions d'investissement			137	
	Provisions réglementées			140	
	Total I		142	(49 021)	
	Provisions pour risques et charges			Total II	154
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156	4 926
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166	26 960
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)		169	172	13 412
	Comptes courants d'associés			173	125 842
	Autres dettes			175	
	Produits constatés d'avance			174	
	Total III		176	171 140	
	Total général (I + II + III)		180	122 119	
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	122 119
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 392 septies A bis du Code général des impôts)		Designation de l'entreprise		FRIGAPAIN		Néant ☐		
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Formulaire déposé au titre de l'IR		Exercice clos le		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			200		210	272 324	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	213		211		
		Services *		217		218		
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée *				224			
	Subventions d'exploitations reçues				226			
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits					230	423	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	273 243
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	63 583	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	652	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	44 757	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	622	
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier)				242	66 530	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)			243	1 343	244	7 044
	Rémunérations du personnel *					250	65 463	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	13 776	
	Dotations aux amortissements *	dont amortissement du fonds de commerce				254	5 895	
	Dotations aux provisions					256		
Autres charges	(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *)			259		262	13 860	
	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)			260				
Total des charges d'exploitation (II)						264	282 216	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	(8 968)	
Produits financiers (III)		280		Charges financières (V)		294	207	
Produits exceptionnels (IV)						290	41 553	
Charges exceptionnelles (VI)		(dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies))			347		300	2 582
		(dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D))			348			
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306	3 088	
2 - BÉNÉFICES OUI PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	26 709	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	26 709	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles *			322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	3 903			
	Divers * dont intérêts excédentaires des cptes-cds d'associés	327		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	349			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(Part des loyers dispense de réintégration (art. 239 sexies D))	349		351		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			353				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				359				
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						367	
	Entreprises nouvelles (44. series)	368		ZFU-TE (44. octies A)	387		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	381		JEI (44. series A)	389			
	ZRD (44. terdecies)	427		ZRR (44. quindecies)	438			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 du décret)	491						
	ZFANG (44. quaterdecies)	445		Zone de croissance économique	444			
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 du décret)	492		Zone de développement économique	493			
	Crédit d'impôt sur le revenu							
	Crédit d'impôt sur le revenu	653		Déduction fiscale sur le revenu	643			
	Crédit d'impôt sur le revenu	645		Déduction fiscale sur le revenu	647			
Crédit d'impôt sur le revenu	648		Déduction fiscale sur le revenu	641				
Crédit d'impôt sur le revenu	649		Déduction fiscale sur le revenu	649				
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfices col. 1 - Déficit col. 2	352	30 612
Déficit de réserve reporté en année *						356		
Déficits antérieurs reportables *		10 028	dont imputés sur le résultat				360	10 028
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfices col. 1 - Déficit col. 2	370	20 584

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

Formulaire obligatoire (article 692 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : FRIGAPAIN		N° siret :	
---	--	--	--	---------------------------------	--

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
		ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	25 271	402		401		403	85 371				
	Autres	410		412		411		413					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		421		423					
	Constructions	430		432		431		433					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	46 352	442		441		443	45 352				
	Installations générales, agencements divers	450	36 401	452		451		453	36 401				
	Matériel de transport	460		462		461		463					
	Autres immobilisations corporelles	470	6 403	472		471		473	5 403				
Immobilisations financières		480	4 865	482		481		483	4 865				
TOTAL		490	229 403	492		491		493	229 403				

II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES									
Fonds commercial		495		497		496		498			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		501		503			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		511		513			
	Constructions	520		522		521		523			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	34 918	532	2 918	531		533	37 736		
	Installations générales, agencements aménagements divers	540	79 393	542	2 730	541		543	82 123		
	Matériel de transport	550		552		551		553			
	Autres immobilisations corporelles	560	5 589	562	348	561		563	5 937		
TOTAL		570	119 900	572	5 895	571		573	125 795		

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
Nature des immobilisations cédées, vendues de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5
	6	-	8	9	10

Rang des biens	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
					Court terme *	Long terme		
						19 % §	15 % ou 12,8 % §a §b	0 % §c
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	585	587	589	590
Plus values taxables à 19 % §a								

AGE Experts-comptables janvier 2024 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 *bis* JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Formulaire obligatoire (article 802 annexé
à l'avis du Code général des impôts)

④

**RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS**

Designation de l'entreprise FRIGAPAIN		Néant ☐	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602
	Dotations exceptionnelles de 30 %	601	603
	Autres provisions réglementées *	610	612
Provisions pour risques et charges		620	622
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632
	Sur stocks et en cours	640	642
	Sur clients et comptes rattachés	650	652
	Autres provisions pour dépréciation	660	662
TOTAL		680	682
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
	Dotations	Reprises	
Fonds commercial	681	683	1 Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Autres immobilisations incorporelles	700	705	2
Terrains	710	715	3
Constructions	720	725	4
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	5
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745	6
Matériel de transport	750	755	7
Autres immobilisations corporelles	760	765	
TOTAL	770	775	TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD
II DÉFICITS REPORTABLES			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (I)		982	10 028
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	
Nombres d'opérations sur l'exercice		982 ter	
Déficits imputés		983	10 028
Déficits reportables		984	(0)
Déficits de l'exercice		960	
Total des déficits restant à reporter		970	(0)
III DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	1 073
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin		325	1 073
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		380	4 811
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326	4 811
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	20 365
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	21 745
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 - État préconformé

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Désignation de l'entreprise: FRIGAPAIN		Néant ☐	
Exercice ouvert le: 01/01/2023 et clos le: 31/12/2023		Données en nombre de mois 1 2	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel *: 376		2,00	
Dont apprentis 657			
Dont handicapés 651			
Effectifs affectés à l'activité artisanale 861			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	272 324
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	272 324
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	925
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	925
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	129 687
Variation négative des stocks		145	1 274
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	15 815
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	13 860
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	160 636
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	112 613
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	112 613
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	272 324
Effectifs au sens de la CVAE *		023	2,00
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	0 1 / 0 1 / 0 2 3 160 3 1 / 1 2 / 0 0 2 3
Date de cessation			/ /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2024

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.F.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le

31/12/2023

SIREN

3 3 5 0 0 1 1 4 1

Dénomination de l'entreprise

FRIGAPAIN

Adresse (voie)

3, place du Dr VAUTHIER

Code postal

13009

Ville

MARSEILLE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance: Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance: Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2024

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1) Néant ☒ *

Exercice clos le

31/12/2023

SIREN

335201141

Dénomination de l'entreprise

FRICAPAIN

Adresse (voie)

3, place du Dr VAUTHIER

Code postal

13039

Ville

MARSEILLE

I- NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

905

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

(2024)

DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

FRIGAPAIN

[illegible]

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

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	85 371		85 371	59,91	85 371	56,98
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	46 362	37 736	8 626	7,05	11 444	7,64
Autres immobilisations corporelles	92 805	88 059	4 745	3,89	7 823	5,22
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	4 865		4 865	3,98	4 865	3,25
TOTAL (I)	229 403	125 795	103 608	84,84	109 503	73,09
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	2 549		2 549	2,09	3 171	2,12
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 736		2 736	2,24	3 388	2,25
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	50		50	0,04	50	0,03
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 175		4 175	3,42	8 303	5,54
. Personnel						
. Organismes sociaux					5 380	3,59
. Etat, impôts sur les bénéfices					40	0,03
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 115		6 115	5,01	5 146	3,43
. Autres	123		123	0,10	10 741	7,17
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 763		2 763	2,26	4 093	2,73
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	18 511		18 511	15,19	40 311	26,91
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)	247 914	125 795	122 119	100,00	149 814	100,00

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 7 622)	7 622	6,24	7 622	5,09
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	762	0,62	762	0,51
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	37 675	30,85	37 675	25,15
Report à nouveau	-121 789	-99,72	-110 718	-73,89
Résultat de l'exercice	26 709	21,97	-11 072	-7,39
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-49 021	-40,13	-75 730	-50,54
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	2 798	2,29	11 150	7,44
. Découverts, concours bancaires	2 128	1,74		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	125 842	103,05	125 064	93,48
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 960	22,06	73 928	49,35
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 761	3,90	8 072	5,39
. Organismes sociaux	3 583	2,93	6 167	4,12
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 078	2,52		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			933	0,62
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 990	1,63	230	0,15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	171 140	140,14	225 544	150,55
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	122 119	100,00	149 814	100,00

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	272 324		272 324	100,00	310 429	100,00	-38 105	-12,25	
Production vendue biens									
Production vendue services									
Chiffres d'Affaires Nets	272 324		272 324	100,00	310 429	100,00	-38 105	-12,26	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			925	0,34	1	0,00	924	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			273 249	100,34	310 430	100,00	-37 181	-11,97	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			63 588	23,35	70 013	22,55	-6 425	-9,17	
Variation de stock (marchandises)			652	0,24	-240	-0,07	892	371,67	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			44 757	16,44	44 483	14,33	274	0,62	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			622	0,23	-180	-0,05	802	445,56	
Autres achats et charges externes			66 560	24,44	66 507	21,42	53	0,08	
Impôts, taxes et versements assimilés			7 044	2,59	7 588	2,44	-544	-7,16	
Salaires et traitements			65 463	24,01	96 995	31,25	-31 532	-32,60	
Charges sociales			13 776	5,06	20 591	6,63	-6 815	-33,09	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 895	2,16	5 895	1,90		0,00	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			13 860	5,09	11 948	3,85	1 912	16,00	
Total des charges d'exploitation (II)			282 216	103,63	323 601	104,24	-41 385	-12,78	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-8 968	-3,28	-13 171	-4,23	4 203	31,91	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			207	0,08	258	0,08	-51	-19,76	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			207	0,08	258	0,08	-51	-19,76	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-207	-0,07	-258	-0,07	51	19,77	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-9 175	-3,36	-13 429	-4,32	4 254	31,68	

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	41 553	4 228	37 325	882,81
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	41 553	4 228	37 325	882,81
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 582	1 871	711	38,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 582	1 871	711	38,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	38 971	2 358	36 613	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 088		3 088	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	314 802	314 658	144	0,05
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	288 093	325 730	-37 637	-11,54
RÉSULTAT NET	26 709	-11 072	37 781	341,23
	<i>Bénéfice</i>	<i>Perte</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

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	85 371		85 371	69,91	85 371	56,98
206000 DROIT AU BAIL	85 371		85 371	69,91	85 371	56,98
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	46 362	37 736	8 626	7,06	11 444	7,64
215400 MATERIELS INDUSTRIELS	46 362		46 362	37,96	46 362	30,95
281540 AMORT.MATERIELS INDUSTRIELS		37 736	-37 736	-30,89	-34 918	-23,30
Autres immobilisations corporelles	92 805	88 059	4 745	3,89	7 823	5,22
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS SM	76 689		76 689	62,80	76 689	51,19
218110 AGENCEMENT DIVERS MOBILES	9 712		9 712	7,95	9 712	6,48
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	3 595		3 595	2,94	3 595	2,40
218400 MOBILIER	2 809		2 809	2,30	2 809	1,87
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERSES		80 083	-80 083	-65,57	-78 042	-52,08
281811 AMORT. AAI Divers RROLL		2 040	-2 040	-1,66	-1 351	-0,89
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.		3 595	-3 595	-2,93	-3 595	-2,39
281840 AMORT. MOBILIER		2 342	-2 342	-1,91	-1 994	-1,32
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	4 865		4 865	3,98	4 865	3,25
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	4 865		4 865	3,98	4 865	3,25
TOTAL (I)	229 403	125 795	103 608	84,84	109 503	73,09
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	2 549		2 549	2,09	3 171	2,12
310000 MATIERES PREMIERES	2 549		2 549	2,09	3 171	2,12
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 736		2 736	2,24	3 388	2,26
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	2 736		2 736	2,24	3 388	2,26
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	50		50	0,04	50	0,03
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIG.	50		50	0,04	50	0,03
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 175		4 175	3,42	8 303	5,54
401000 FOURNISSEURS	4 175		4 175	3,42	8 303	5,54
. Personnel						
. Organismes sociaux					5 380	3,59
438700 ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR					5 380	3,59
. Etat, impôts sur les bénéfices					40	0,03
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES					40	0,03

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 115		6 115	5,01	5 146	3,43
445661 TVA DEDUCT. S/ACHATS	988		988	0,81	4 720	3,15
445670 CREDIT DE TVA	4 423		4 423	3,62	426	0,28
445860 TVA S/FACT. NON PARVENUES	704		704	0,58		
. Autres	123		123	0,10	10 741	7,17
409800 FOURNIS. RRR A OBTENIR					10 618	7,09
467300 Ticket restaurants	123		123	0,10	123	0,08
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 763		2 763	2,25	4 093	2,73
512130 CA NORD MIDI PYRENEES/FDF					912	0,61
530000 CAISSE	2 763		2 763	2,25	3 181	2,12
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	18 511		18 511	15,16	40 311	26,91
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)	247 914	125 795	122 119	100,00	149 814	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 7 622)	7 622	6,24	7 622	5,09
101300 CAPITAL APPELE VERSE	7 622	6,24	7 622	5,09
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	762	0,62	762	0,51
106110 RESERVE LEGALE PROP.DITE	762	0,62	762	0,51
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	37 675	30,85	37 675	25,15
106800 AUTRES RESERVES	37 675	30,85	37 675	25,15
Report à nouveau	-121 789	-99,72	-110 718	-73,89
110000 REPORT A NOUVEAU	178 406	146,09	178 406	119,09
119000 REPORT A NOUVEAU	-300 195	-245,81	-289 124	-192,98
Résultat de l'exercice	26 709	21,87	-11 072	-7,38
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	-49 021	-40,13	-75 730	-50,54
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	2 798	2,29	11 150	7,44
164110 EMPRUNT BNP 600 Kf	2 798	2,29	11 150	7,44
. Découverts, concours bancaires	2 128	1,74		
512130 CA NORD MIDI PYRENEES/FDF	2 128	1,74		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	125 842	103,05	125 064	83,48
451000 GROUPE	107 908	88,36	107 908	72,03
455110 COMPTE COURANT THIERRY FERRE	17 934	14,69	17 156	11,45
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 960	22,08	73 928	49,35
401000 FOURNISSEURS	19 154	15,68	66 880	44,64
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	7 805	6,39	7 048	4,70
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 761	3,90	8 072	5,38
421000 PERS.REMUNERATIONS DUES	3 601	2,95	5 741	3,83
428200 CONGES A PAYER	1 160	0,95	2 331	1,56
. Organismes sociaux	3 583	2,93	6 167	4,12
431000 URSSAF	1 274	1,04	3 447	2,30
437200 UGRR ISICA RETRAITE	803	0,66	1 296	0,87

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
437550 MUTUELLE DU MIDI	172	193
437601 PREVOYANCE AGRR/APGIS	1 157	853
438200 ORG. SOC. CH./CONGES PAYES	177	377
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 078	
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	3 078	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		933
445860 TVA S/FACT.NON PARVENUES		933
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 990	230
442100 Prelevement à la source PAS		123
448600 ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 990	107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	171 140	225 544
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	122 119	149 814

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	272 324		272 324	100,00	310 429	100,00	-38 105	-12,25	
707000 VENTES DE MARCHANDISES					-4	0,00	4	-100,00	
707200 BOULANGERIE	20 075		20 075	7,37	23 206	7,48	-3 131	-13,48	
707261 VENTE PATISSERIE	19 107		19 107	7,02	20 963	6,75	-1 856	-9,84	
707262 VENTES VIENNOISERIE	63 658		63 658	23,38	65 894	21,23	-2 236	-3,38	
707263 MAG. NOEL FETE et BOISSON 2023	390		390	0,14	491	0,16	-101	-20,55	
707265 MAG. VENTES TRAITEUR	118 454		118 454	43,50	145 738	46,95	-27 284	-19,71	
707266 MAG. REVENTE DIVERS	50 639		50 639	18,60	54 142	17,44	-3 503	-6,46	
Production vendue biens									
Production vendue services									
Chiffres d'Affaires Nets	272 324		272 324	100,00	310 429	100,00	-38 105	-12,26	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			925	0,34	1	0,00	924	N/S	
758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR			925	0,34	1	0,00	924	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			273 249	100,34	310 430	100,00	-37 181	-11,97	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			63 588	23,35	70 013	22,55	-6 425	-9,17	
607000 ACHATS DE MARCHANDISES			15 516	5,70	14 063	4,53	1 453	10,33	
607009 ACHATS BOISSONS			12 141	4,46	12 963	4,18	-822	-6,33	
607021 ACHATS M/SES PATISSERIE FINE			1 358	0,50	8 426	2,71	-7 068	-83,87	
607022 ACHATS M/SES PAT FOURRAGE			472	0,17			472	N/S	
607023 ACHAT M/SES VIENNOISERIES			21 010	7,72	17 550	5,65	3 460	19,72	
607024 ACHATS SALES			7 496	2,75	9 493	3,06	-1 997	-21,03	
607025 ACHATS MSES BISCUITERIE			5 595	2,05	7 337	2,36	-1 742	-23,73	
607026 ACHATS GLACES					130	0,04	-130	-100,00	
607180 ACHATS DIVERS REVENTE					51	0,02	-51	-100,00	
Variation de stock (marchandises)			652	0,24	-240	-0,07	892	371,87	
603700 VARIAT.STOCK MARCHANDISES			652	0,24	-240	-0,07	892	371,87	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			44 757	16,44	44 483	14,33	274	0,62	
601000 ACHATS MATIERES PREMIERES			32 354	11,88	37 388	12,04	-5 034	-13,45	
601207 ACHAT PATISSERIE			6 482	2,38	569	0,18	5 913	N/S	
602600 ACHATS D'EMBALLAGES			5 921	2,17	6 525	2,10	-604	-9,25	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			622	0,23	-180	-0,05	802	445,56	
603100 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.			622	0,23	-180	-0,05	802	445,56	
Autres achats et charges externes			66 560	24,44	66 507	21,42	53	0,08	
606110 FOURN.NON STOCK.(ELECT.)			18 463	6,78	19 529	6,29	-1 066	-5,45	
606300 FOURN.ENTRET.(-1500 H.T.)			329	0,12	1 660	0,53	-1 331	-80,17	
606310 ACHATS PETITS OUTILLAGES			2 342	0,86	18	0,01	2 324	N/S	
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES			208	0,08	59	0,02	149	252,54	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES			27 941	10,26	27 941	9,00		0,00	
613500 LOCATIONS MOBILIERES			1 462	0,54	1 118	0,36	344	30,77	
613501 LOCATION SYST D ENCAISSEMENT					240	0,08	-240	-100,00	
614000 CHARGES LOCATIVES			2 100	0,77	2 100	0,68		0,00	
615000 TRAVAUX ENTRETIEN REPARATION			256	0,09	256	0,08		0,00	
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER					1 493	0,48	-1 493	-100,00	
615210 ENTRETIENS MAGASINS/BUREAUX			1 084	0,40	846	0,27	238	28,13	
615510 ENTRETIEN MATERIEL					125	0,04	-125	-100,00	
615600 MAINTENANCE			289	0,11	181	0,06	108	59,57	
616000 PRIMES D'ASSURANCES			1 504	0,55	1 369	0,44	135	9,86	
622600 HONORAIRES			6 672	2,45	5 340	1,72	1 332	24,94	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
622602 PRESTATIONS JURIDIQUES	742	1 450	-708	-48.82
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	100		100	N/S
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE		295	-295	-100.00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	124	197	-73	-37.05
625700 RECEPTIONS		278	-278	-100.00
626100 FRAIS POSTAUX	26		26	N/S
626200 FRAIS TELEPHONE	502	512	-10	-1.94
627500 SERVICES BANCAIRES	1 405	455	950	208.79
627800 COM REMISE CB	1 010	1 046	-36	-3.43
Impôts, taxes et versements assimilés	7 044	7 588	-544	-7.16
631200 TAXE APPRENTISSAGE	298	448	-150	-33.47
633300 PART.FORM.CONTINUE(ORGAN.	278	442	-164	-37.09
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	1 990	1 795	195	10.86
635120 TAXES FONCIERES	1 116	1 066	50	4.69
635800 AUTRES DROITS	128	119	9	7.56
637100 CSG RDS GERANT	2 571	3 065	-494	-16.11
637800 TAXES DIVERSES	662	653	9	1.38
Salaires et traitements	65 463	96 995	-31 532	-32.50
641100 SALAIRES APPOINT.COMMIS.	50 634	76 515	-25 881	-33.81
641150 SALAIRES ADMINIS.&GERANTS	16 000	20 000	-4 000	-19.99
641200 CONGES PAYES	-1 171	-170	-1 001	-588.81
641400 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS		650	-650	-100.00
Charges sociales	13 776	20 591	-6 815	-33.09
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	5 878	9 073	-3 195	-35.20
645200 COT PREVOYANCE AGRR APGI	656	996	-340	-34.13
645210 COTISATION MUTUELLE DU MIDI	212	578	-366	-63.31
645321 COTISATIONS RETRAITE SALARIE	986	1 680	-694	-41.30
645500 CHARGES S/ CP	-200	156	-356	-228.20
646000 COTIS.SOC.PERS.EXPLOITANT	4 811	6 650	-1 839	-27.64
646400 SWISSLIFE MUTUELLE MADELIN	1 073	998	75	7.52
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	360	460	-100	-21.73
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 895	5 895		0.00
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	5 895	5 895		0.00
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	13 860	11 948	1 912	16.00
651001 REDEVANCES FIXES	13 832	11 947	1 885	15.78
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	27	1	26	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	282 216	323 601	-41 385	-12.78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-8 968	-13 171	4 203	31.91
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	207	258	-51	-19.75
661160 INTERETS EMPRUNTS &DETTES	207	258	-51	-19.75
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges financières (VI)	207	258	-51	-19,76
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-207	-258	51	19,77
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-9 175	-13 429	4 254	31,98
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 772000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	41 553	4 228	37 325	882,81
Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	41 553	4 228	37 325	882,81
Total des produits exceptionnels (VII)	41 553	4 228	37 325	882,81
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 671200 PENALITES ET AMENDES	2 582	1 871	711	38,00
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	46		46	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 536	1 871	665	35,54
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 582	1 871	711	38,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	38 971	2 358	36 613	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X) 695000 IMPOTS S/LES BENEFICES	3 088		3 088	N/S
	3 088		3 088	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	314 802	314 658	144	0,05
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	288 093	325 730	-37 637	-11,54
RÉSULTAT NET	26 709	-11 072	37 781	341,23
	Bénéfice	Perte		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

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 122 118,87 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 26 708,71 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis 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 :

- 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.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de marchandises : 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 = 229 403 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	85 371			85 371
Immobilisations corporelles	139 167			139 167
Immobilisations financières	4 865			4 865
TOTAL	229 403			229 403

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 125 795 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	119 900	5 895		125 795
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	119 900	5 895		125 795

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Droit au bail	85 371	0	85 371	Non amortiss.
Matériels industriels	46 362	37 736	8 626	de 4 à 10 ans
Instal./agenc.divers sm	76 689	80 083	-3 394	de 3 à 10 ans
Agencement divers mobiles	9 712	2 040	7 672	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	3 595	3 595	0	de 3 à 5 ans
Mobilier	2 809	2 342	467	de 4 à 5 ans
TOTAL	224 538	125 795	98 743	

3.2 - Etat des créances = 15 329 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 865		4 865
Actif circulant & charges d'avance	10 464	10 464	
TOTAL	15 329	10 464	4 865

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 7 622 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	15,25	7 622
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	15,25	7 622

4.2 - Etat des dettes = 171 140 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 926	4 926		
Dettes financières diverses	125 842	125 842		
Fournisseurs	26 960	26 960		
Dettes fiscales & sociales	13 412	13 412		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	171 140	171 140		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 11 133 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	7 805
Dettes fiscales & sociales	3 327
Autres dettes	
TOTAL	11 133

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 272 324 E**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	272 324	100,00 %
TOTAL	272 324	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

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 = 11 133 E

Charges à payer		Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		7 805
	Fournis.fact.non parvenue (408100)	7 805
Dettes fiscales et sociales :		3 327
	Conges a payer (428200)	1 160
	Org.soc. ch./conges payes (438200)	177
	Etat autres ch. a payer (448600)	1 990
	TOTAL	11 133

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	7 622	7 622	7 622	7 622	7 622
b) Nombre d'actions émises	500	500	500	500	500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	272 324	310 429	308 524	254 448	272 622
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	35 692	-5 176	6 489	1 841	10 517
c) Impôt sur les bénéfices	3 088		40		1 172
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	32 604	-5 176	6 449	1 841	9 345
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	26 709	-11 072	633	-3 123	4 192
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	65	-10	13	4	19
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	53	-22	1	-6	8
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	65 463	96 995	80 397	67 054	65 170
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	13 776	20 591	18 750	15 156	17 199

Observations complémentaires

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	du 01/01/2023 au 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3
Ventes de marchandises	272 324	310 429	308 432	-12,26	0,65
- Cout direct d'achat	63 588	70 013	72 926	-9,17	-3,98
+/- Variation du stock de marchandises	652	-240	368	-371,66	-165,21
Marge commerciale (I)	208 084	240 657	235 138		
Taux de marge commerciale	76,41 %	77,52 %	76,24 %		
+ Production vendue			92		100
+ Production stockée					
+ Production immobilisée					
Production de l'exercice			92		
- Matières premières et approvisionnements consommés	45 379	44 303	38 912	2,43	13,85
- Sous traitance directe					
Marge brute sur production (II)	-45 379	-44 303	-38 820		
Taux de marge brute sur production	%	%	-42384,86 %		
Marge brute globale (I + II)	162 704	196 353	196 318		
Taux de marge brute globale	59,75 %	63,25 %	63,63 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	66 560	66 507	72 351	0,08	-8,07
Valeur ajoutée produite	96 144	129 847	123 967		
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	35,31 %	41,83 %	40,18 %		
+ Subventions d'exploitation			3 656		100
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 044	7 588	7 237	-7,16	4,85
- Salaires et traitements	65 463	96 995	80 397	-32,50	20,65
- Charges sociales	13 776	20 591	18 750	-33,09	9,82
Excédent brut d'exploitation	9 862	4 672	21 239		
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	3,62 %	1,50 %	6,88 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 895	5 895	5 815	0,00	1,38
- Dotations aux provisions sur immobilisations					
- Dotations aux provisions sur actif circulant					
- Dotations aux provisions pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante	925	1	2	N/S	-49,99
- Autres charges de gestion courante	13 860	11 948	15 339	16,00	-22,10
+ Transfert de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-8 968	-13 171	86		
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-3,29 %	-4,24 %	0,03 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participations					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées	207	258	332	-19,76	-22,28
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts	-9 175	-13 429	-245		
Résultat courant / chiffre d'affaires	-3,37 %	-4,33 %	-0,08 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	41 553	4 228	2 148	882,81	96,83
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital					
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 582	1 871	1 229	38,00	52,24
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel	38 971	2 358	919		
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôt sur les bénéfices	3 088		40	N/S	100
Résultat Net Comptable	26 709	-11 072	633		
Résultat net / chiffre d'affaires	9,81 %	-3,57 %	0,21 %		

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	du 01/01/2023 au 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3
Ventes de marchandises	272 324	310 429	308 432	-12,26	0,65
707000 VENTES DE MARCHANDISES		-4		100	N/S
707200 BOULANGERIE	20 075	23 206	28 404	-13,48	-18,29
707261 VENTE PATISserie	19 107	20 963	23 897	-8,84	-12,27
707262 VENTES VIENNOISERIE	63 658	65 894	65 685	-3,38	0,32
707263 MAG. NOEL FETE et BOISSON 20%	390	491	781	-20,56	-37,12
707265 MAG. VENTES TRAITEUR	118 454	145 738	143 998	-18,71	1,21
707266 MAG. REVENTE DIVERS	50 639	54 142	45 667	-6,46	18,56
- Cout direct d'achat	63 588	70 013	72 926	-9,17	-3,98
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	15 516	14 063	20 250	10,33	-30,54
607009 ACHATS BOISSONS	12 141	12 963	12 099	-6,33	7,14
607021 ACHATS M/SES PATISserie FINE	1 358	8 426	10 745	-83,87	-21,57
607022 ACHATS M/SES PAT FOURRAGE	472			N/S	
607023 ACHAT M/SES VIENNOISERIES	21 010	17 550	14 790	19,72	18,66
607024 ACHATS SALES	7 496	9 493	9 020	-21,03	5,24
607025 ACHATS MSES BISCUITERIE	5 595	7 337	6 021	-23,73	21,86
607026 ACHATS GLACES		130		100	N/S
607180 ACHATS DIVERS REVENTE		51		100	N/S
+/- Variation du stock de marchandises	652	-240	368	-371,66	-165,21
603700 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	652	-240	368	-371,66	-165,21
Marge commerciale (I)	208 084	240 657	235 138		
Taux de marge commerciale	76,41 %	77,52 %	76,24 %		
+ Production vendue			92		100
708200 COMMISSIONS JOURNAUX			92		100
+ Production stockée					
+ Production immobilisée					
Production de l'exercice			92		
- Matières premières et approvisionnements consommés	45 379	44 303	38 912	2,43	13,85
601000 ACHATS MATIERES PREMIERES	32 354	37 388	32 695	-13,45	14,35
601207 ACHAT PATISserie	6 482	569		N/S	N/S
602600 ACHATS D'EMBALLAGES	5 921	6 525	6 758	-9,25	-3,44
603100 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.	622	-180	-541	-445,55	-66,72
- Sous traitance directe					
Marge brute sur production (II)	-45 379	-44 303	-38 820		
Taux de marge brute sur production	%	%	-42384,86 %		
Marge brute globale (I + II)	162 704	196 353	196 318		
Taux de marge brute globale	59,75 %	63,25 %	63,63 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	66 560	66 507	72 351	0,08	-8,07
606110 FOURN.NON STOCK (ELECT.)	18 463	19 529	11 439	-5,45	70,72
606300 FOURN.ENTRET.(-1500 H.T.)	329	1 660	2 553	-80,17	-34,97
606310 ACHATS PETITS OUTILLAGES	2 342	18	317	N/S	-94,31
606320 ACHATS VETEMENTS TRAVAIL			269		100
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	208	59	169	252,54	-65,08
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	27 941	27 941	27 941	0,00	0,00
613500 LOCATIONS MOBILIERES	1 462	1 118	220	30,77	408,18
613501 LOCATION SYST D ENCAISSEMENT		240	1 508	100	-84,07
614000 CHARGES LOCATIVES	2 100	2 100	2 100	0,00	0,00
615000 TRAVAUX ENTRETIEN REPARATION	256	256	1 053	0,00	-75,68
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER		1 493		100	N/S
615210 ENTRETIENS MAGASINS/BUREAUX	1 084	846	1 199	28,13	-29,43
615510 ENTRETIEN MATERIEL		125		100	N/S
615600 MAINTENANCE	289	181	181	59,67	0,00
616000 PRIMES D'ASSURANCES	1 504	1 369	1 231	9,86	11,21
621000 PERSONNEL EXTE A L'ENTREP			14 016		100
622600 HONORAIRES	6 672	5 340	5 826	24,94	-8,33
622602 PRESTATIONS JURIDIQUES	742	1 450		-48,82	N/S

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	du 01/01/2023 au 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	100		500	N/S	100
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE		295		100	N/S
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	124	197	7	-37,05	N/S
625700 RECEPTIONS		278		100	N/S
626100 FRAIS POSTAUX	26		23	N/S	100
626200 FRAIS TELEPHONE	502	512	501	-1,94	2,20
627500 SERVICES BANCAIRES	1 405	455	412	208,79	10,44
627800 COM REMISE CB	1 010	1 046	884	-3,43	18,33
Valeur ajoutée produite	96 144	129 847	123 967		
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	35,31 %	41,83 %	40,18 %		
+ Subventions d'exploitation			3 656		100
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.			3 656		100
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 044	7 588	7 237	-7,16	4,85
631200 TAXE APPRENTISSAGE	298	448	263	-33,47	70,34
633300 PART.FORM.CONTINUE(ORGAN.	278	442	244	-37,09	81,15
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	1 990	1 795	1 755	10,86	2,28
635120 TAXES FONCIERES	1 116	1 066	1 022	4,69	4,31
635800 AUTRES DROITS	128	119	119	7,56	0,00
637100 CSG RDS GERANT	2 571	3 065	3 492	-16,11	-12,22
637800 TAXES DIVERSES	662	653	342	1,38	90,94
- Salaires et traitements	65 463	96 995	80 397	-32,50	20,65
641100 SALAIRES APPOINT.COMMIS.	50 634	76 515	44 404	-33,81	72,32
641150 SALAIRES ADMINIS.&GERANTS	16 000	20 000	35 000	-19,99	-42,85
641200 CONGES PAYES	-1 171	-170	993	588,82	-117,11
641400 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS		650		100	N/S
- Charges sociales	13 776	20 591	18 750	-33,09	9,82
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	5 878	9 073	3 910	-35,20	132,05
645200 COT PREVOYANCE AGRR APCI	656	996	559	-34,13	78,18
645210 COTISATION MUTUELLE DU MIDI	212	578	330	-63,31	75,15
645321 COTISATIONS RETRAITE SALARIE	986	1 680	649	-41,30	158,86
645500 CHARGES S/ CP	-200	156	33	-228,20	372,73
646000 COTIS SOC PERS EXPLOITANT	4 811	6 650	12 004	-27,64	-44,59
646400 SWISSLIFE MUTUELLE MADELIN	1 073	998	933	7,52	6,97
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	360	460	330	-21,73	39,39
Excédent brut d'exploitation	9 862	4 672	21 239		
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	3,62 %	1,50 %	6,88 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 895	5 895	5 815	0,00	1,38
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	5 895	5 895	5 815	0,00	1,38
- Dotations aux provisions sur immobilisations					
- Dotations aux provisions sur actif circulant					
- Dotations aux provisions pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante	925	1	2	N/S	-49,99
758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	925	1	2	N/S	-49,99
- Autres charges de gestion courante	13 860	11 948	15 339	16,00	-22,10
651001 REDEVANCES FIXES	13 832	11 947	15 337	15,78	-22,09
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	27	1	3	N/S	-66,66
+ Transfert de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-8 968	-13 171	86		
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-3,29 %	-4,24 %	0,03 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)					

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	du 01/01/2023 au 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation en % col.2	Variation en % col.3
+ Produits financiers de participations					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées	207	258	332	-19,76	-22,28
661160 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	207	258	332	-19,76	-22,28
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts	-9 175	-13 429	-245		
Résultat courant / chiffre d'affaires	-3,37 %	-4,33 %	-0,08 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	41 553	4 228	2 148	882,81	96,83
771800 AUTRES PROD.EXCEP GESTION			750		100
772000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	41 553	4 228	1 398	882,81	202,43
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital					
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 582	1 871	1 229	38,00	52,24
671200 PENALITES ET AMENDES	46			N/S	
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	2 536	1 871	1 229	35,54	52,24
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel	38 971	2 358	919		
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôt sur les bénéfices	3 088		40	N/S	100
695000 IMPOTS S/LES BENEFICES	3 088		40	N/S	100
Résultat Net Comptable	26 709	-11 072	633		
Résultat net / chiffre d'affaires	9,81 %	-3,57 %	0,21 %		

*Copie conforme au
à l'original
le gérant*

FRIGAPAIN
Société A Responsabilité Limitée
au capital de 7 622,45 Euros

Siège social : 3, place du Dr VAUTHIER
13009 MARSEILLE

R.C.S MARSEILLE : 335 201 141

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2024

Le 30/06/2023,
à 19h00,

Monsieur THIERRY FERRER, détenant 500 parts sociales, associé unique de la société **SARL FRIGAPAIN**, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice.

L'associé unique a pris les décisions ci-après relatives a :

- **Rapport de gestion sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023,**
- **Quitus à la gérance,**
- **Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 et affectation des résultats,**
- **Rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article L-223-19 du Code de Commerce,**
- **Approbation de ces conventions,**
- **Question diverses,**

Les décisions prises sont les suivantes :

Décision N°1

L'Associé unique, après avoir fait la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 lesquels font apparaître **un bénéfice de 26 708,71 Euros.**

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

[Signature]

Décision N°2

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2023** faisant ressortir **un bénéfice de 26 708,71 Euros**.

A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-121 789,45 Euros**.

Le résultat à affecter ressort ainsi à **-95 080,74 Euros**.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **-121 789,45 Euros**, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de Euros. Il passera ainsi de **-121 789,45 Euros**, à la somme de **-95 080,74 Euros** après affectation.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Décision N°3

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

Décision N°4

L'Associé unique après avoir entendu la lecture du rapport mentionnant l'absence de conventions de la nature de celle visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

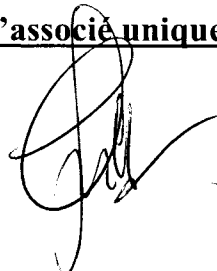
Décision N°5

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

L'associé unique



FRIGAPAIN

Société A Responsabilité Limitée
au capital de 7 622,45 Euros

Siège social : 3, place du Dr VAUTHIER
13009 MARSEILLE

R.C.S MARSEILLE : 335 201 141

Rapport de gestion sur les opérations
de l'exercice clos le 31/12/2023

Monsieur Thierry FERRER, Associé unique et gérant de la société SARL FRIGAPAIN, soussigné, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023, avoir établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **272 323,80** Euros contre **310 429,44** Euros au titre de l'exercice précédent.

Ce chiffre d'affaires est principalement constitué de :

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **282 216,49** Euros pour l'exercice, contre **323 600,95** Euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Les autres achats et charges externes ressortent à **66 559,82** Euros au 31/12/2023 contre **66 506,89** Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à **7 043,58** Euros au 31/12/2023 contre **7 588,29** Euros pour l'exercice précédent.
- Les salaires et traitements ressortent à **65 462,84** Euros au 31/12/2023 contre **96 995,26** Euros pour l'exercice précédent, et les charges sociales correspondantes à **13 775,61** Euros au 31/12/2023 et **20 591,14** Euros pour l'exercice précédent.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **5 895,42** Euros au 31/12/2023 contre **5 895,42** Euros pour l'exercice précédent.



Le résultat financier de l'exercice s'élève à **-206,56** Euros, contre **-258,43** Euros pour l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à **38 971,25** Euros au 31/12/2023, contre **2 357,56** Euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de **26 708,71** Euros contre une perte de **-11 071,54** Euros au titre du précédent exercice.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Au cours de l'exercice écoulé, nous avons dégagé un bénéfice du fait en partie d'une diminution des charges d'exploitation.

Nous nous attèlerons en 2024, à faire progresser notre chiffre d'affaires et veillerons à maîtriser nos frais fixes de gestion et en particulier nos charges de personnel.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif:

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **229 402,99** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **125 795,05** Euros, soit un montant net de **103 607,94** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **109 503,36** Euros.
- Les stocks et en-cours de production nets ressortent à **5 284,59** Euros, contre **6 558,69** Euros pour l'exercice précédent.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **13 226,34** Euros, contre **33 752,25** Euros pour l'exercice précédent.



Au passif:

- Les capitaux propres s'élèvent à **-49 021,08** Euros, contre **-75 729,79** Euros pour l'exercice antérieur.
- Les emprunts et dettes ressortent à **171 139,95** Euros contre **225 544,09** Euros l'année précédente.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à **273 248,51** Euros au 31/12/2023, contre **310 430,28** Euros pour l'exercice précédent.

La marge brute sur marchandises s'élève à **208 083,55** Euros, soit **76,41 %** pour l'exercice clos le 31/12/2023, contre **240 656,97** Euros, soit **77,52 %** l'année précédente.

Le résultat d'exploitation s'établit à **-8 967,98** Euros, contre **-13 170,67** Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le **31/12/2023** fait ressortir **un bénéfice** de **26 708,71** Euros.

A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-121 789,45** Euros.

Le résultat à affecter ressort ainsi à **-95 080,74** Euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **26 708,71** Euros. Il passera ainsi de **-121 789,45** Euros, à la somme de **-95 080,74** Euros après affectation.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.



CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice écoulé.

Fait à MARSEILLE

Le 31/05/2024

La Gérance

