



Dossier des comptes annuels

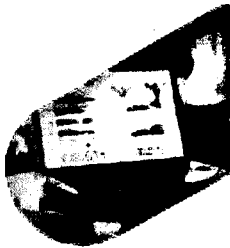
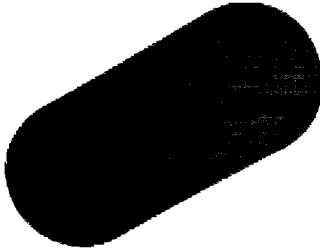
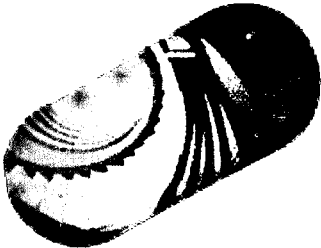
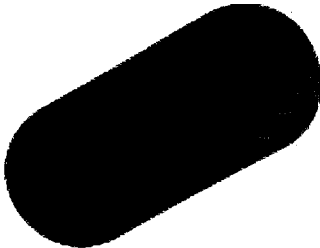
S.A.S. FRIDA

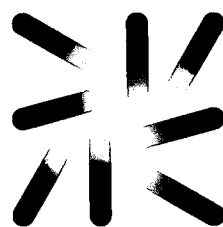
**27 & 29 RUE BUHAN
33000 BORDEAUX**

du 01/01/2024 au 31/12/2024

SOMMAIRE

Attestation	2
Compte de résultat	4
Compte de résultat détaillé	7
Bilan	12
Bilan détaillé	15
Annexe	19
Soldes intermédiaires de gestion	29
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	32
Liste des immobilisations	37
Liasse fiscale	45





CF
Expertise
Comptable

**ATTESTATION DE
PRESENTATION DES
COMPTES**

ATTESTATION de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de :

S.A.S. FRIDA

27 & 29 RUE BUHAN
33000 BORDEAUX

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan	845 927,88 Euros
• Chiffre d'affaires	1 697 886,56 Euros
• Résultat net comptable	-74 373,43 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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, 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 Paris,
Le 10 décembre 2025

Pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE

Signé par :
Peyo BOURSIER-LONGY
0A107D5B89114A4...

Peyo BOURSIER-LONGY
Expert-Comptable Associé



COMPTE DE
RESULTAT

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

COMPTE DE RESULTAT

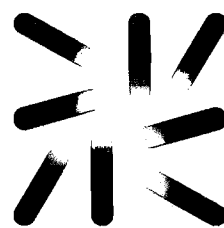
Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%	
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 697 886,56	1 697 886,56	1 730 165,79	- 32 279	-1.87
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 697 886,56	1 697 886,56	1 730 165,79	- 32 279	-1.87
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation		27 847,69	40 129,54	- 12 282	-30.61
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges		22 523,66	22 599,16	- 76	-0.33
Autres produits		-189,68	2 138,12	- 2 328	-108.87
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		1 748 068,23	1 795 032,61	- 46 964	-2.62
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-876,00	876	-100
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements		504 911,11	591 160,77	- 86 250	-14.59
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		61 670,83	-29 907,98	91 579	306.20
Autres achats et charges externes		296 359,38	318 124,58	- 21 765	-6.84
Impôts, taxes et versements assimilés		20 166,93	21 497,57	- 1 331	-6.19
Salaires et traitements		668 735,51	725 681,60	- 56 946	-7.85
Charges sociales		148 710,28	167 840,77	- 19 130	-11.40
Dotations aux amortissements sur immobilisations		45 945,07	55 463,93	- 9 519	-17.16
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant		43 163,45		43 163	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges		17 617,92	36 057,81	- 18 440	-51.14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)		1 807 280,48	1 885 043,05	- 77 763	-4.13
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)		-59 212,25	-90 010,44	30 798	34.22
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		159,40	186,39	- 27	-14.48
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		159,40	186,39	- 27	-14.48
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées		12 688,74	7 735,44	4 953	64.03
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		12 688,74	7 735,44	4 953	64.03
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-12 529,34	-7 549,05	- 4 980	65.97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)		-71 741,59	-97 559,49	25 818	26.46

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

	Présenté en Euros			
	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 475,00	79 962,64	- 69 488	-86.90
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	10 475,00	79 962,64	- 69 488	-86.90
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 106,84	135 280,06	- 122 173	-90.31
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	13 106,84	135 280,06	- 122 173	-90.31
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 631,84	-55 317,42	52 686	95.24
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 758 702,63	1 875 181,64	- 116 479	-6.21
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 833 076,06	2 028 058,55	- 194 982	-9.61
RESULTAT NET	-74 373,43	-152 876,91	78 503	51.35



CF
Expertise
Comptable

COMPTE DE
RESULTAT DETAILLE

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%	
	France	Exportations	Total	Total	
Production vendue services	1 697 886,56		1 697 886,56	1 730 165,79	- 32 279 -1.87
Restaurant - 5.5%	29 288,44		29 288,44	5 183,51	24 105 465.03
Restaurant - 10%	806 109,89		806 109,89	842 512,61	- 36 403 -4.32
Restaurant - 20%	1 033,52		1 033,52	890,01	144 16.12
Restaurant Boissons - 5.5%	55 241,25		55 241,25	6 818,96	48 422 710.11
Restaurant Boissons - 10%	21 796,09		21 796,09	68 266,20	- 46 470 -68.07
Restaurant Boissons - 20%	5 098,85		5 098,85	17 697,55	- 12 599 -71.19
Bar - 20%	296 261,03		296 261,03	427 844,30	- 131 583 -30.75
Bar - 10%	17 474,97		17 474,97	15 122,80	2 352 15.55
Vins - 20%	307 942,46		307 942,46	314 494,57	- 6 552 -2.08
Autres produits des activités annexe	157 640,06		157 640,06	31 335,28	126 305 403.08
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 697 886,56		1 697 886,56	1 730 165,79	- 32 279 -1.87

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Subventions d'exploitation	27 847,69	40 129,54	- 12 282	-30.61
Subventions d'exploitation	27 847,69	40 129,54	- 12 282	-30.61
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	22 523,66	22 599,16	- 76	-0.33
Transfert de charges exploitation	1 975,42	707,20	1 268	179.33
indemnité d'assurance	1 054,56	1 988,00	- 933	-46.95
Avantage en nature	19 493,68	19 903,96	- 410	-2.06
Autres produits	-189,68	2 138,12	- 2 328	-108.87
Produits divers de gestion courante	82,52	19,75	63	317.82
Ecart de caisse	-272,20	2 118,37	- 2 391	-112.85
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 748 068,23	1 795 032,61	- 46 964	-2.62
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		-876,00	876	-100
Rrr achat marchandises		-876,00	876	-100
Achats de matières premières et autres approvisionnement	504 911,11	591 160,77	- 86 250	-14.59
Achats - Alimentation	240 511,92	243 808,91	- 3 297	-1.35
Achats - Boissons Froides	28 150,57	11 285,43	16 865	149.44
Achats - Boissons chaudes	3 579,68	398,31	3 181	798.72
Achats - Cave	113 700,50	182 979,29	- 69 279	-37.86
Achats - Apéritifs & Spiritueux	116 454,50	151 919,80	- 35 465	-23.34
Frais accessoires s/ achats mat. 1eres	2 513,94	769,03	1 745	226.90
Variation de stock (matières premières et autres approv.	61 670,83	-29 907,98	91 579	306.20
Variation stock de matieres premieres	61 670,83	-29 907,98	91 579	306.20
Autres achats et charges externes	296 359,38	318 124,58	- 21 765	-6.84
Prestations de services	8 378,92	1 036,67	7 342	708.25
Electricite	24 284,87	22 912,70	1 372	5.99
Eau	3 326,87	2 448,58	878	35.87
Gaz	4 576,77	2 205,99	2 371	107.47
Carburant	950,76	682,75	268	39.25
Fournitures entretien & equipt	25 401,04	37 631,22	- 12 230	-32.50
Vetements de travail		80,16	- 80	-100
Fournitures administratives	4 226,51	1 454,43	2 772	190.60
Locations immobilières	73 045,00	76 060,96	- 3 016	-3.97
Location licences	14 000,00		14 000	N/S
Location logiciels appli	8 675,64	11 231,57	- 2 556	-22.76
Locations mobilières	10 408,64	13 398,20	- 2 990	-22.31
Location telesurveillance	7 238,69	7 452,39	- 214	-2.87
Locations diverses	813,88	772,40	41	5.37
Charges locatives	1 800,00	2 652,08	- 852	-32.13
Entretien sur biens immobiliers	3 209,61	2 663,12	546	20.52
Entretien sur biens mobiliers	4 333,92	13 463,92	- 9 130	-67.81
Frais de maintenance		131,77	- 132	-100

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
<i>Frais de blanchisserie</i>	7 753,26	8 981,84	- 1 229	-13.68
<i>Primes d'assurances</i>	24,27	15,25	9	59.15
<i>Assurance multirisque</i>	7 112,40	6 342,80	770	12.13
<i>Assurance s/ emprunt</i>	1 320,36	1 320,36		0.00
<i>Assurance location</i>	1 772,48	2 205,48	- 433	-19.63
<i>Assurance homme cle</i>	139,20	127,80	11	8.92
<i>Commissions s/ ventes</i>	1 166,70	1 343,79	- 177	-13.18
<i>Honoraires comptables</i>	13 115,16	10 635,05	2 480	23.32
<i>Honoraires juridiques</i>	891,16	3 512,21	- 2 621	-74.63
<i>Honoraires sociaux</i>	10 018,93	13 656,38	- 3 637	-26.64
<i>Honoraires notaire</i>		400,00	- 400	-100
<i>Honoraires avocat</i>	4 363,49	14 865,34	- 10 502	-70.65
<i>Honoraires TDT Corp - Management Fees</i>	9 433,33	3 800,00	5 633	148.25
<i>Honoraires divers</i>	1 937,90	4 514,55	- 2 577	-57.07
<i>Annonces et insertions</i>		48,00	- 48	-100
<i>Site internet</i>	16 273,17	20 209,48	- 3 936	-19.48
<i>Catalogues & imprimes</i>	672,00		672	N/S
<i>Transport sur achats</i>	346,51	1 902,79	- 1 556	-81.79
<i>Voyages et déplacements</i>	6 499,39	8 119,00	- 1 620	-19.95
<i>Receptions</i>	4 250,24	4 616,39	- 366	-7.93
<i>Frais postaux</i>	80,01	94,72	- 15	-15.53
<i>Frais telecom</i>	2 925,70	2 789,75	136	4.87
<i>Frais s/ emission emprunt</i>	632,40	632,40		0.00
<i>Commissions cb</i>	7 158,20	7 263,77	- 106	-1.45
<i>Frais bancaires</i>	1 761,00	1 458,81	302	20.71
<i>Cotisations</i>	57,00	1 466,17	- 1 409	-96.11
<i>Traitement des déchets</i>	1 984,00	1 523,54	460	30.22
Impôts, taxes et versements assimilés	20 166,93	21 497,57	- 1 331	-6.19
<i>Formation continue</i>		-2 276,98	2 277	-100
<i>Formation continue - Cuisine</i>	1 891,96	1 762,83	129	7.33
<i>Formation continue - bar</i>	469,54	612,27	- 143	-23.31
<i>Formation continue - sommellerie</i>	827,62	750,81	77	10.23
<i>Formation continue - salle</i>	503,34	385,80	118	30.47
<i>Formation continue - admin</i>	268,33	388,01	- 120	-30.84
<i>taxe d'apprentissage - cuisine</i>	2 287,74	2 062,84	225	10.90
<i>taxe d'apprentissage - bar</i>	561,73	756,98	- 195	-25.79
<i>taxe d'apprentissage - sommellerie</i>	1 023,22	928,38	95	10.22
<i>taxe d'apprentissage - salle</i>	429,31	411,18	18	4.41
<i>taxe d'apprentissage - admin</i>	285,69	464,00	- 178	-38.43
<i>Contribution economique territoriale</i>	3 422,00	3 081,00	341	11.07
<i>Taxes foncieres</i>	7 047,00	6 742,00	305	4.52
<i>Taxe diverses</i>	1 149,45	5 428,45	- 4 279	-78.83
Salaires et traitements	668 735,51	725 681,60	- 56 946	-7.85
<i>Rémunération personnel restaurant</i>	336 429,52	310 134,33	26 295	8.48
<i>rémunération personnel Bar</i>	82 615,34	111 325,73	- 28 710	-25.79
<i>rémunération personnel Sommellerie</i>	150 469,58	146 577,80	3 892	2.66
<i>rémunération personnel salle</i>	63 128,61	69 316,58	- 6 188	-8.93
<i>rémunération du personnel - admin</i>	42 008,94	75 030,36	- 33 021	-44.01
<i>Congés payés - Cuisine</i>	-2 774,10	3 164,94	- 5 939	-187.65
<i>Congés payés - Bar</i>	-2 609,01	1 925,13	- 4 534	-235.52
<i>Congés payés - Sommellerie</i>	-1 888,38	2 222,22	- 4 111	-184.98
<i>Congés payés - Salle</i>	-2 139,86	1 142,21	- 3 282	-287.34
<i>Congés payés - Admin</i>	-196,36	-1 118,77	922	82.45
<i>Indemnités & Avantages divers - cuisine</i>	3 104,36	2 409,37	695	28.85
<i>Indemnités & avantages divers - bar</i>	566,07	633,00	- 67	-10.57
<i>Indemnités & avantages divers - sommellerie</i>		631,00	- 631	-100
<i>Indemnités & avantages divers - admin</i>	20,80	2 287,70	- 2 267	-99.09
Charges sociales	148 710,28	167 840,77	- 19 130	-11.40
<i>cotisations URSSAF - cuisine</i>	46 645,12	57 637,04	- 10 992	-19.07
<i>cotisations URSSAF - bar</i>	15 500,83	15 879,31	- 378	-2.38
<i>cotisations URSSAF - sommellerie</i>	32 113,36	28 472,84	3 641	12.79
<i>cotisations URSSAF - salle</i>	11 555,57	7 304,34	4 251	58.20

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
<i>cotisations URSSAF - admin</i>	7 093,86	13 412,47	- 6 319	-47.11
<i>cotisations prévoyance - cuisine</i>	1 326,76	1 960,56	- 634	-32.33
<i>cotisations prévoyance - bar</i>	206,55	478,70	- 272	-56.85
<i>cotisations prévoyance - sommellerie</i>	862,83	1 038,95	- 176	-16.95
<i>cotisations prévoyance - salle</i>	157,79	298,07	- 140	-47.06
<i>cotisations prévoyance - admin</i>	104,94	449,66	- 345	-76.66
<i>cotisations retraite - cuisine</i>	9 948,55	12 888,08	- 2 940	-22.81
<i>cotisation retraite - bar</i>	3 374,51	3 433,56	- 59	-1.72
<i>cotisation retraite - sommellerie</i>	7 022,25	6 169,51	853	13.82
<i>cotisation retraite - salle</i>	2 457,87	1 561,49	896	57.41
<i>cotisation retraite - admin</i>	1 562,54	2 929,80	- 1 367	-46.67
<i>cotisations mutuelle - cuisine</i>	4 469,61	5 277,91	- 808	-15.31
<i>cotisations mutuelle - bar</i>	971,46	2 179,85	- 1 208	-55.43
<i>cotisations mutuelle - sommellerie</i>	1 947,53	1 876,71	71	3.77
<i>cotisations mutuelle - salle</i>	630,65	828,31	- 198	-23.86
<i>cotisations mutuelle - admin</i>	556,44	776,50	- 220	-28.34
<i>Charges sur congés payés - Cuisine</i>	-1 460,27	402,10	- 1 862	-463.16
<i>Charges sur congés payés - Bar</i>	-360,95	174,33	- 535	-307.05
<i>Charges sur congés payés - Sommellerie</i>	-327,70	493,49	- 821	-166.40
<i>Charges sur congés payés - Salle</i>	-286,26	280,37	- 567	-202.10
<i>Charges sur congés payés - Admin</i>	8,07	-319,18	327	102.53
<i>Cotisations autres organismes - Cuisine</i>	23,21		23	N/S
<i>Cotisations autres organismes - Bar</i>	8,67		9	N/S
<i>Cotisations autres organismes - Sommellerie</i>	11,10		11	N/S
<i>Cotisations autres organismes - Salle</i>	4,90		5	N/S
<i>Cotisations autres organismes - Admin</i>	3,66		4	N/S
<i>Medecine du travail - pharmacie</i>	2 576,83	1 956,00	621	31.74
Dotations aux amortissements sur immobilisations	45 945,07	55 463,93	- 9 519	-17.16
<i>Dotation aux amort immob corporelles</i>	45 945,07	55 463,93	- 9 519	-17.16
Dotations aux provisions sur actif circulant	43 163,45		43 163	N/S
<i>Dotation provision p/depreciat creances</i>	43 163,45		43 163	N/S
Autres charges	17 617,92	36 057,81	- 18 440	-51.14
<i>Droit d'auteurs et de reproduction</i>	1 197,46	363,05	834	229.83
<i>Charges diverses de gestion courante</i>	15,21	58,01	- 43	-73.78
<i>Ecart de caisse</i>	26,00	5 883,34	- 5 857	-99.56
<i>Charges SJ - Non ded</i>	16 379,25	29 753,41	- 13 374	-44.95
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 807 280,48	1 885 043,05	- 77 763	-4.13
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-59 212,25	-90 010,44	30 798	34.22
Autres intérêts et produits assimilés	159,40	186,39	- 27	-14.48
<i>Escomptes obtenus</i>	159,40		159	N/S
<i>Autres produits financiers</i>		186,39	- 186	-100
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	159,40	186,39	- 27	-14.48
Intérêts et charges assimilées	12 688,74	7 735,44	4 953	64.03
<i>Interets sur emprunts</i>	1 079,34	1 570,36	- 491	-31.27
<i>Interets bancaires</i>	1 663,56	1 150,38	513	44.61
<i>Intérêts sur C/C</i>	9 945,84	5 014,70	4 931	98.33
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	12 688,74	7 735,44	4 953	64.03
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-12 529,34	-7 549,05	- 4 980	65.97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-71 741,59	-97 559,49	25 818	26.46
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 475,00	79 962,64	- 69 488	-86.90
<i>Produits sur exercices antérieurs</i>	10 475,00	79 962,64	- 69 488	-86.90
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	10 475,00	79 962,64	- 69 488	-86.90
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 106,84	135 280,06	- 122 173	-90.31
<i>Penalites et amendes</i>	302,30	113,00	189	167.52
<i>Charges exceptionnelles s/operat gestion</i>	5 878,28	40 594,42	- 34 716	-85.52
<i>Charges rattachées à exercice antérieur</i>	6 926,26	94 572,64	- 87 646	-92.68
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	13 106,84	135 280,06	- 122 173	-90.31

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 631,84	-55 317,42	52 686	95.24
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 758 702,63	1 875 181,64	- 116 479	-6.21
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 833 076,06	2 028 058,55	- 194 982	-9.61
RESULTAT NET	-74 373,43	-152 876,91	78 503	51.35



BILAN

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISE					
Frais d'établissement	26 810,00	26 810,00			
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 058,00		1 058,00	1 058,00	
Fonds commercial	382 700,00		382 700,00	382 700,00	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	131 753,95	117 223,52	14 530,43	30 458,33	- 15 928
Installations techniques, matériel et outillage industriels	79 383,06	68 796,28	10 586,78	5 245,21	5 342
Autres immobilisations corporelles	273 759,14	214 074,79	59 684,35	81 174,00	- 21 490
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	40,00		40,00	40,00	
Prêts	52 277,39		52 277,39	30 000,00	22 277
Autres immobilisations financières	-9 993,93		-9 993,93	11 692,07	- 21 686
TOTAL	937 787,61	426 904,59	510 883,02	542 367,61	- 31 485
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements	6 125,14		6 125,14	208 138,38	- 202 013
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	140 342,41		140 342,41		140 342
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	134 252,65	43 163,45	91 089,20	95 712,20	- 4 623
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	3 975,07		3 975,07	6 396,96	- 2 422
. Personnel	30 193,45		30 193,45	29 001,53	1 192
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 508,40		4 508,40	4 508,40	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 162,89		22 162,89	4 443,29	17 720
. Autres	3 394,15		3 394,15	3 732,01	- 338
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	26 109,55		26 109,55	87 214,84	- 61 105
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	7 144,60		7 144,60	8 414,69	- 1 270
TOTAL	378 208,31	43 163,45	335 044,86	447 562,30	- 112 517
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif					
TOTAL ACTIF	1 315 995,92	470 068,04	845 927,88	989 929,91	- 144 002

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
---	---	-----------

CAPITAUX PROPRES

Capital social ou individuel	358 000,00	358 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-103 778,72	49 098,19	- 152 877
Résultat de l'exercice	-74 373,43	-152 876,91	78 503
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			

TOTAL	179 847,85	254 221,28	- 74 373
--------------	-------------------	-------------------	-----------------

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL**EMPRUNTS ET DETTES**

Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	78 621,21	133 044,51	- 54 423
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	330 768,75	319 567,29	11 201
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 921,33	151 130,32	- 10 209
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	70 038,81	82 683,89	- 12 645
. Organismes sociaux	23 892,80	39 185,88	- 15 293
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 999,00	9 508,46	11 491
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	838,13	588,28	250
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			

TOTAL	666 080,03	735 708,63	- 69 629
--------------	-------------------	-------------------	-----------------

Ecart de conversion et différences d'évaluation passif

TOTAL PASSIF	845 927,88	989 929,91	- 144 002
---------------------	-------------------	-------------------	------------------



BILAN DETAILLE

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

BILAN DETAILLE ACTIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Frais d'établissement	26 810,00	26 810,00			
<i>Frais d'établissement constitution</i>	26 810,00		26 810,00	26 810,00	
<i>Amort des frais d'établissement</i>		26 810,00	-26 810,00	-26 810,00	
Concessions, brevets, droits similaires	1 058,00		1 058,00	1 058,00	
<i>Concessions et droits similaires</i>	1 058,00		1 058,00	1 058,00	
Fonds commercial	382 700,00		382 700,00	382 700,00	
<i>Fonds de commerce</i>	382 700,00		382 700,00	382 700,00	
Constructions	131 753,95	117 223,52	14 530,43	30 458,33	- 15 928
<i>Construction s/ sol d'autrui</i>	131 753,95		131 753,95	131 753,95	
<i>Amort construction s/ sol autrui</i>		117 223,52	-117 223,52	-101 295,62	- 15 928
Installations tech., matériel & outillage indu	79 383,06	68 796,28	10 586,78	5 245,21	5 342
<i>Materiel industriel</i>	79 383,06		79 383,06	70 749,64	8 633
<i>Amort materiel industriel</i>		68 796,28	-68 796,28	-65 504,43	- 3 292
Autres immobilisations corporelles	273 759,14	214 074,79	59 684,35	81 174,00	- 21 490
<i>Installations et aménagements divers</i>	124 262,06		124 262,06	122 965,39	1 297
<i>Materiel de bureau et informatique</i>	23 998,33		23 998,33	23 998,33	
<i>Mobilier</i>	125 498,75		125 498,75	121 559,75	3 939
<i>Amort installations aménagements divers</i>		78 388,14	-78 388,14	-63 888,24	- 14 500
<i>Amort materiel de bureau et informatique</i>		23 816,84	-23 816,84	-23 039,07	- 778
<i>Amort mobilier</i>		111 869,81	-111 869,81	-100 422,16	- 11 448
Autres titres immobilisés	40,00		40,00	40,00	
<i>Titres immobilisés</i>	40,00		40,00	40,00	
Prêts	52 277,39		52 277,39	30 000,00	22 277
<i>prêts au personnel</i>	52 277,39		52 277,39	30 000,00	22 277
Autres immobilisations financières	-9 993,93		-9 993,93	11 692,07	- 21 686
<i>Depots et cautionnements verses</i>	-9 993,93		-9 993,93	11 692,07	- 21 686
TOTAL	937 787,61	426 904,59	510 883,02	542 367,61	- 31 485
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements	6 125,14		6 125,14	208 138,38	- 202 013
<i>Stock de matieres premieres</i>	6 125,14		6 125,14	208 138,38	- 202 013
Marchandises	140 342,41		140 342,41		140 342
<i>Stock de marchandises</i>	140 342,41		140 342,41		140 342
Clients et comptes rattachés	134 252,65	43 163,45	91 089,20	95 712,20	- 4 623
<i>Clients</i>	72 511,51		72 511,51	90 169,20	- 17 658
<i>Clients differes</i>	9 945,00		9 945,00	5 543,00	4 402
<i>Clients douteux</i>	51 796,14		51 796,14		51 796
<i>Provision depreciation creances clients</i>		43 163,45	-43 163,45		- 43 163
. Fournisseurs débiteurs	3 975,07		3 975,07	6 396,96	- 2 422
<i>Fournisseur Collectif</i>	3 975,07		3 975,07	6 396,96	- 2 422
. Personnel	30 193,45		30 193,45	29 001,53	1 192
<i>Salariés</i>	30 193,45		30 193,45	29 001,53	1 192
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 508,40		4 508,40	4 508,40	
<i>Impot s/ les benefices</i>	4 508,40		4 508,40	4 508,40	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 162,89		22 162,89	4 443,29	17 720
<i>Tva deductible s/ abs</i>	6 138,67		6 138,67	3 119,66	3 019
<i>Tva a regulariser</i>	15 101,54		15 101,54		15 102
<i>Tva s/ factures non parvenues</i>	922,68		922,68	1 323,63	- 401
. Autres	3 394,15		3 394,15	3 732,01	- 338
<i>Fournisseurs d emballage</i>	894,15		894,15	510,15	384
<i>Etat - produit a recevoir</i>				180,00	- 180
<i>CC TDT CORP</i>				3 041,86	- 3 042

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
<i>Debiteurs & créditeurs divers</i>	2 500,00		2 500,00		2 500
Disponibilités	26 109,55		26 109,55	87 214,84	- 61 105
Remise CB	3 807,50		3 807,50	14 981,89	- 11 174
Remise AMEX				176,68	- 177
Banque bpaca	14 496,41		14 496,41	51 220,66	- 36 724
Crédit agricole	543,38		543,38	6 213,46	- 5 670
Caisse	7 262,26		7 262,26	14 622,15	- 7 360
Charges constatées d'avance	7 144,60		7 144,60	8 414,69	- 1 270
Charges constatées d'avance	7 144,60		7 144,60	8 414,69	- 1 270
TOTAL	378 208,31	43 163,45	335 044,86	447 562,30	- 112 517
TOTAL ACTIF	1 315 995,92	470 068,04	845 927,88	989 929,91	- 144 002

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

BILAN DETAILLE PASSIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	358 000,00	358 000,00	
<i>Capital social appelé versé</i>	358 000,00	358 000,00	
Report à nouveau	-103 778,72	49 098,19	- 152 877
<i>Report à nouveau</i>		49 098,19	- 49 098
<i>Report à nouveau débiteur</i>	-103 778,72		- 103 779
Résultat de l'exercice	-74 373,43	-152 876,91	78 503
TOTAL	179 847,85	254 221,28	- 74 373
TOTAL			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
TOTAL			
EMPRUNTS ET DETTES			
. Emprunts	78 621,21	133 044,51	- 54 423
<i>Emprunt "Banque Populaire - Covid 19"</i>	24 994,83	41 896,52	- 16 902
<i>Emprunt "Banque Populaire - PGE"</i>	53 626,38	91 147,99	- 37 522
Associés	330 768,75	319 567,29	11 201
<i>CC TDT CORP</i>	1 255,62		1 256
<i>C/c rankau</i>	176 354,32	166 408,48	9 946
<i>C/c plan-b</i>	153 158,81	153 158,81	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 921,33	151 130,32	- 10 209
<i>Fournisseur Collectif</i>	128 969,21	138 245,70	- 9 276
<i>Fournisseurs factures non parvenues</i>	11 952,12	12 884,62	- 933
. Personnel	70 038,81	82 683,89	- 12 645
<i>Salariés</i>	56 001,52	59 038,89	- 3 037
<i>Personnel - acomptes</i>	839,53	839,53	
<i>Personnel - oppositions</i>	165,00	165,00	
<i>Provision congés à payer</i>	13 032,76	22 640,47	- 9 608
. Organismes sociaux	23 892,80	39 185,88	- 15 293
<i>Urssaf - pole emploi à payer</i>	15 147,81	15 651,37	- 504
<i>Prevoyance à payer</i>	45,46	1 620,59	- 1 575
<i>Retraite à payer</i>	3 238,36	3 247,18	- 9
<i>Mutuelle à payer</i>	2 050,41	3 070,37	- 1 020
<i>Autres organismes sociaux GUSO</i>	209,20	847,95	- 639
<i>Autres organismes sociaux</i>	51,54		52
<i>Provision charges sur congés à payer</i>	2 542,89	4 970,00	- 2 427
<i>Formation continue à payer</i>		6 356,62	- 6 357
<i>Taxe apprentissage à payer</i>	607,13	3 421,80	- 2 815
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 999,00	9 508,46	11 491
<i>Tva à décaisser</i>	20 999,00	5 051,00	15 948
<i>Tva à régulariser</i>		4 457,46	- 4 457
. Autres impôts, taxes et assimilés	838,13	588,28	250
<i>Pas</i>	519,13	588,28	- 69
<i>Etat - produit à recevoir</i>	319,00		319
TOTAL	666 080,03	735 708,63	- 69 629
TOTAL PASSIF			
	845 927,88	989 929,91	- 144 002



ANNEXE

ANNEXE

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêt des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

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

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Frais d'établissement :

La société comptabilise en charges d'exploitation ses frais d'établissement.

✓ Frais de développement :

La société a opté pour la comptabilisation des charges d'exploitation des coûts de développement.

✓ Fonds de commerce

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan $\leq$ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires $\leq$ 7,3 M€ ; effectif $\leq$ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 146 467.55€.

Les stocks de produits intermédiaires et finis sont valorisés à leur coût de production incluant le coût d'acquisition des fournitures consommées et les charges directes et indirectes de production (hors frais financiers).

Les coûts d'emprunt des stocks sont comptabilisés en charges.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➤ **Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ **Engagements en matière de retraite**

Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**FRAIS D'ETABLISSEMENT = 26 810 €**

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	26 810	26 810		%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	26 810	26 810		

FONDS COMMERCIAL (HORS DROIT AU BAIL) = 382 700 €

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Deprec.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	382 700		382 700	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	382 700		382 700	

ACTIF IMMOBILISE

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

Immobilisations brutes = 937 788 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	410 568			410 568
Immobilisations corporelles	471 027	13 869		484 896
Immobilisations financières	41 732	591		42 323
TOTAL	923 327	14 460		937 788

Amortissements et dépréciations d'actif = 426 905 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	26 810			26 810
Immobilisations corporelles	354 150	45 945		400 095
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	380 960	45 945		426 905

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais d'établissement constitution	26 810	26 810	0	Non amortiss.
Concessions et droits similaires	1 058	0	1 058	Non amortiss.
Fonds de commerce	382 700	0	382 700	Non amortiss.
Construction s/ sol d'autrui	131 754	117 224	14 530	Non amortiss.
Matériel industriel	79 383	68 796	10 587	Non amortiss.
Installations et aménagements divers	124 262	78 388	45 874	Non amortiss.
Matériel de bureau et informatique	23 998	23 817	181	Non amortiss.
Mobilier	125 499	111 870	13 629	Non amortiss.
TOTAL	895 464	426 905	468 560	

ETAT DES CREANCES = 247 915 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	42 283	52 277	-9 994
Actif circulant & charges d'avance	205 631	205 631	
TOTAL	247 915	257 908	-9 994

Dépréciations = 43 163 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		43 613			43 163
Comptes financiers					
TOTAL					43 163

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE = 7 145 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

ANNEXE (SUITE)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL SOCIAL = 358 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	35800	10.00	358 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	35800	10.00	358 000

ETAT DES DETTES = 666 080 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	78 621	54 919	23 702	
Dettes financières diverses	330 769	330 769		
Fournisseurs	140 921	140 921		
Dettes fiscales & sociales	115 769	115 769		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	666 080	642 378	23 702	

CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN = 28 135 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	11 952
Dettes fiscales & sociales	16 183
Autres dettes	
TOTAL	28 135

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

ANNEXE (SUITE)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES = 1 697 887 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 540 247	90 %
Produits des activités annexes	157 640	9. %
TOTAL	1 697 887	100.00 %

AUTRES INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

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.

ANNEXE (SUITE)**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.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE = 7 145 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000000)	7 145
TOTAL	7 145

CHARGES A PAYER = 28 135 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(40810000000)	11 952
TOTAL	11 952

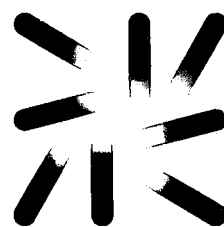
Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés à payer(42820000000)	13 033
Provision charges sur congés à payer(43820000000)	2 543
Taxe apprentissage à payer(43863500000)	607
État - produit à recevoir(44870000000)	319
TOTAL	16 183

ANNEXE (SUITE)**RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

TABLEAU

Nature des Indications / Périodes	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	358 000	358 000	358 000	358 000	358 000
b) Nombre d'actions émises	35 800	35 800	35 800	35 800	35 800
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 697 887	1 730 166	2 321 779	1 194 719	900 548
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	14 735	-97 413	144 197	278 696	18 923
c) Impôt sur les bénéfices			-4 508	-6 630	-2 058
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	14 735	-97 413	148 706	285 326	20 981
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-74 373	-152 877	89 393	211 099	-46 411
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	-3	4	8	1
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-2	-4	3	6	-1
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	668 736	725 682	675 095	383 793	291 426
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	148 710	167 841	180 727	69 090	62 799



CF
Expertise
Comptable

SOLDES
INTERMEDIAIRES DE
GESTION

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat		-876	876	-100
+/- Variation du stock de marchandises				
MARGE COMMERCIALE (I)		876	- 876	-100
TAUX DE MARGE COMMERCIALE	%	%		
+ Production vendue	1 697 887	1 730 166	- 32 279	-1.87
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 697 887	1 730 166	- 32 279	-1.87
- Matières premières et approvisionnements consommés	566 582	561 253	5 329	0.95
- Sous-traitance directe	8 379	1 037	7 342	708.00
MARGE BRUTE SUR PRODUCTION (II)	1 122 926	1 167 876	- 44 950	-3.85
TAUX DE MARGE BRUTE SUR PRODUCTION	66.14 %	67.50 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	1 122 926	1 168 752	- 45 826	-3.92
TAUX DE MARGE BRUTE GLOBALE	66.14 %	67.55 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	286 926	315 100	- 28 174	-8.94
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	836 000	853 652	- 17 652	-2.07
VALEUR AJOUTEE / CHIFFRE D'AFFAIRES	49.24 %	49.34 %		
+ Subventions d'exploitation	27 848	40 130	- 12 282	-30.61
- Impôts, taxes et versements assimilés	20 167	21 498	- 1 331	-6.19
- Salaires et traitements	649 242	705 778	- 56 536	-8.01
- Charges sociales	148 710	167 841	- 19 131	-11.40
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	45 728	-1 334	47 062	N/S
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	2.69 %	-0.08 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	45 945	55 464	- 9 519	-17.16
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	43 163		43 163	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	-190	2 138	- 2 328	-108.89
- Autres charges de gestion courante	17 618	36 058	- 18 440	-51.14
+ Transfert de charges d'exploitation	1 975	707	1 268	179.35
RESULTAT D'EXPLOITATION (HORS CHARGES ET PRODUITS)	-59 212	-90 010	30 798	34.22
RESULTAT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	-3.49 %	-5.20 %		
+ 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	159	186	- 27	-14.52
+ 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	12 689	7 735	4 954	64.05
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-71 742	-97 559	25 817	26.46
RESULTAT COURANT / CHIFFRE D'AFFAIRES	-4.23 %	-5.64 %		

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 475	79 963	- 69 488	-86.90
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 107	135 280	- 122 173	-90.31
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 632	-55 317	52 685	95.24
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT NET COMPTABLE	-74 373	-152 877	78 504	51.35
RESULTAT NET / CHIFFRE D'AFFAIRES	-4.38 %	-8.84 %		



SOLDES
INTERMEDIAIRES DE
GESTION DETAILLES

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
- Coût direct d'achat		-876	876	-100
<i>Rrr achat marchandises</i>		-876	876	-100
Marge commerciale (I)		876	- 876	-100
+Production vendue	1 697 887	1 730 166	- 32 279	-1.87
<i>Restaurant - 5.5%</i>	29 288	5 184	24 104	464.97
<i>Restaurant - 10%</i>	806 110	842 513	- 36 403	-4.32
<i>Restaurant - 20%</i>	1 034	890	144	16.18
<i>Restaurant Boissons - 5.5%</i>	55 241	6 819	48 422	710.10
<i>Restaurant Boissons - 10%</i>	21 796	68 266	- 46 470	-68.07
<i>Restaurant Boissons - 20%</i>	5 099	17 698	- 12 599	-71.19
<i>Bar - 20%</i>	296 261	427 844	- 131 583	-30.75
<i>Bar - 10%</i>	17 475	15 123	2 352	15.55
<i>Vins - 20%</i>	307 942	314 495	- 6 553	-2.08
<i>Autres produits des activités annexes</i>	157 640	31 335	126 305	403.08
Production de l'exercice	1 697 887	1 730 166	- 32 279	-1.87
- Matières premières et approvisionnements consommés	566 582	561 253	5 329	0.95
<i>Achats - Alimentation</i>	240 512	243 809	- 3 297	-1.35
<i>Achats - Boissons Froides</i>	28 151	11 285	16 866	149.46
<i>Achats - Boissons chaudes</i>	3 580	398	3 182	799.50
<i>Achats - Cave</i>	113 701	182 979	- 69 278	-37.86
<i>Achats - Apéritifs & Spiritueux</i>	116 455	151 920	- 35 465	-23.34
<i>Variation stock de matières premières</i>	61 671	-29 908	91 579	306.20
<i>Frais accessoires s/ achats mat. 1eres</i>	2 514	769	1 745	226.92
- Sous-traitance directe	8 379	1 037	7 342	708.00
<i>Prestations de services</i>	8 379	1 037	7 342	708.00
Marge brute sur production (II)	1 122 926	1 167 876	- 44 950	-3.85
TAUX DE MARGE BRUTE SUR PRODUCTION	66.14 %	67.50 %		
Marge brute globale (I + II)	1 122 926	1 168 752	- 45 826	-3.92
TAUX DE MARGE BRUTE GLOBALE	66.14 %	67.55 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	286 926	315 100	- 28 174	-8.94
<i>Electricité</i>	24 285	22 913	1 372	5.99
<i>Eau</i>	3 327	2 449	878	35.85
<i>Gaz</i>	4 577	2 206	2 371	107.48
<i>Carburant</i>	951	683	268	39.24
<i>Fournitures entretien & equipt</i>	25 401	37 631	- 12 230	-32.50
<i>Vetements de travail</i>		80	- 80	-100
<i>Fournitures administratives</i>	4 227	1 454	2 773	190.72
<i>Locations immobilières</i>	73 045	76 061	- 3 016	-3.97
<i>Location licences</i>	14 000		14 000	N/S
<i>Location logiciels appli</i>	8 676	11 232	- 2 556	-22.76
<i>Locations mobilières</i>	10 409	13 398	- 2 989	-22.31
<i>Location telesurveillance</i>	7 239	7 452	- 213	-2.86
<i>Locations diverses</i>	814	772	42	5.44
<i>Charges locatives</i>	1 800	2 652	- 852	-32.13
<i>Entretien sur biens immobiliers</i>	3 210	2 663	547	20.54
<i>Entretien sur biens mobiliers</i>	4 334	13 464	- 9 130	-67.81
<i>Frais de maintenance</i>		132	- 132	-100
<i>Frais de blanchisserie</i>	7 753	8 982	- 1 229	-13.68
<i>Primes d'assurances</i>	24	15	9	60.00
<i>Assurance multirisque</i>	7 112	6 343	769	12.12
<i>Assurance s/ emprunt</i>	1 320	1 320		0.00
<i>Assurance location</i>	1 772	2 205	- 433	-19.64
<i>Assurance homme cle</i>	139	128	11	8.59
<i>Commissions s/ ventes</i>	1 167	1 344	- 177	-13.17
<i>Honoraires comptables</i>	13 115	10 635	2 480	23.32

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
<i>Honoraires juridiques</i>	891	3 512	- 2 621	-74.63
<i>Honoraires sociaux</i>	10 019	13 656	- 3 637	-26.63
<i>Honoraires notaire</i>		400	- 400	-100
<i>Honoraires avocat</i>	4 363	14 865	- 10 502	-70.65
<i>Honoraires TDT Corp - Management Fees</i>	9 433	3 800	5 633	148.24
<i>Honoraires divers</i>	1 938	4 515	- 2 577	-57.08
<i>Annonces et insertions</i>		48	- 48	-100
<i>Site internet</i>	16 273	20 209	- 3 936	-19.48
<i>Catalogues & imprimés</i>	672		672	N/S
<i>Transport sur achats</i>	347	1 903	- 1 556	-81.77
<i>Voyages et déplacements</i>	6 499	8 119	- 1 620	-19.95
<i>Receptions</i>	4 250	4 616	- 366	-7.93
<i>Frais postaux</i>	80	95	- 15	-15.79
<i>Frais telecom</i>	2 926	2 790	136	4.87
<i>Frais s/ emission emprunt</i>	632	632		0.00
<i>Commissions cb</i>	7 158	7 264	- 106	-1.46
<i>Frais bancaires</i>	1 761	1 459	302	20.70
<i>Cotisations</i>	57	1 466	- 1 409	-96.11
<i>Traitement des déchets</i>	1 984	1 524	460	30.18
<i>indemnité d'assurance</i>	-1 055	-1 988	933	46.93
Valeur ajoutée produite	836 000	853 652	- 17 652	-2.07
VALEUR AJOUTEE / CHIFFRE D'AFFAIRES	49.24 %	49.34 %		
+Subventions d'exploitation	27 848	40 130	- 12 282	-30.61
<i>Subventions d'exploitation</i>	27 848	40 130	- 12 282	-30.61
- Impôts, taxes et versements assimilés	20 167	21 498	- 1 331	-6.19
<i>Formation continue</i>		-2 277	2 277	-100
<i>Formation continue - Cuisine</i>	1 892	1 763	129	7.32
<i>Formation continue - bar</i>	470	612	- 142	-23.20
<i>Formation continue - sommellerie</i>	828	751	77	10.25
<i>Formation continue - salle</i>	503	386	117	30.31
<i>Formation continue - admin</i>	268	388	- 120	-30.93
<i>taxe d'apprentissage - cuisine</i>	2 288	2 063	225	10.91
<i>taxe d'apprentissage - bar</i>	562	757	- 195	-25.76
<i>taxe d'apprentissage - sommellerie</i>	1 023	928	95	10.24
<i>taxe d'apprentissage - salle</i>	429	411	18	4.38
<i>taxe d'apprentissage - admin</i>	286	464	- 178	-38.36
<i>Contribution economique territoriale</i>	3 422	3 081	341	11.07
<i>Taxes foncieres</i>	7 047	6 742	305	4.52
<i>Taxe diverses</i>	1 149	5 428	- 4 279	-78.83
- Salaires et traitements	649 242	705 778	- 56 536	-8.01
<i>Rémunération personnel restaurant</i>	336 430	310 134	26 296	8.48
<i>rémunération personnel Bar</i>	82 615	111 326	- 28 711	-25.79
<i>rémunération personnel Sommellerie</i>	150 470	146 578	3 892	2.66
<i>rémunération personnel salle</i>	63 129	69 317	- 6 188	-8.93
<i>rémunération du personnel - admin</i>	42 009	75 030	- 33 021	-44.01
<i>Congés payés - Cuisine</i>	-2 774	3 165	- 5 939	-187.65
<i>Congés payés - Bar</i>	-2 609	1 925	- 4 534	-235.53
<i>Congés payés - Sommellerie</i>	-1 888	2 222	- 4 110	-184.97
<i>Congés payés - Salle</i>	-2 140	1 142	- 3 282	-287.39
<i>Congés payés - Admin</i>	-196	-1 119	923	82.48
<i>Indemnités & Avantages divers - cuisine</i>	3 104	2 409	695	28.85
<i>Indemnités & avantages divers - bar</i>	566	633	- 67	-10.58
<i>Indemnités & avantages divers - sommellerie</i>		631	- 631	-100
<i>Indemnités & avantages divers - admin</i>	21	2 288	- 2 267	-99.08
<i>Avantage en nature</i>	-19 494	-19 904	410	2.06
- Charges sociales	148 710	167 841	- 19 131	-11.40
<i>cotisations URSSAF - cuisine</i>	46 645	57 637	- 10 992	-19.07
<i>cotisations URSSAF - bar</i>	15 501	15 879	- 378	-2.38
<i>cotisations URSSAF - sommellerie</i>	32 113	28 473	3 640	12.78
<i>cotisations URSSAF - salle</i>	11 556	7 304	4 252	58.21
<i>cotisations URSSAF - admin</i>	7 094	13 412	- 6 318	-47.11

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
<i>cotisations prévoyance - cuisine</i>	1 327	1 961	- 634	-32.33
<i>cotisations prévoyance - bar</i>	207	479	- 272	-56.78
<i>cotisations prévoyance - sommellerie</i>	863	1 039	- 176	-16.94
<i>cotisations prévoyance - salle</i>	158	298	- 140	-46.98
<i>cotisations prévoyance - admin</i>	105	450	- 345	-76.67
<i>cotisations retraite - cuisine</i>	9 949	12 888	- 2 939	-22.80
<i>cotisation retraite - bar</i>	3 375	3 434	- 59	-1.72
<i>cotisation retraite - sommellerie</i>	7 022	6 170	852	13.81
<i>cotisation retraite - salle</i>	2 458	1 561	897	57.46
<i>cotisation retraite - admin</i>	1 563	2 930	- 1 367	-46.66
<i>cotisations mutuelle - cuisine</i>	4 470	5 278	- 808	-15.31
<i>cotisations mutuelle - bar</i>	971	2 180	- 1 209	-55.46
<i>cotisations mutuelle - sommellerie</i>	1 948	1 877	71	3.78
<i>cotisations mutuelle - salle</i>	631	828	- 197	-23.79
<i>cotisations mutuelle - admin</i>	556	777	- 221	-28.44
<i>Charges sur congés payés - Cuisine</i>	-1 460	402	- 1 862	-463.18
<i>Charges sur congés payés - Bar</i>	-361	174	- 535	-307.47
<i>Charges sur congés payés - Sommellerie</i>	-328	493	- 821	-166.53
<i>Charges sur congés payés - Salle</i>	-286	280	- 566	-202.14
<i>Charges sur congés payés - Admin</i>	8	-319	327	102.51
<i>Cotisations autres organismes - Cuisine</i>	23	23		N/S
<i>Cotisations autres organismes - Bar</i>	9	9		N/S
<i>Cotisations autres organismes - Sommellerie</i>	11	11		N/S
<i>Cotisations autres organismes - Salle</i>	5	5		N/S
<i>Cotisations autres organismes - Admin</i>	4	4		N/S
<i>Medecine du travail - pharmacie</i>	2 577	1 956	621	31.75
Excédent brut d'exploitation	45 728	-1 334	47 062	N/S
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	2.69 %	-0.08 %		
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	45 945	55 464	- 9 519	-17.16
<i>Dotation aux amort immob corporelles</i>	45 945	55 464	- 9 519	-17.16
- Dotations aux provisions sur actif circulant	43 163		43 163	N/S
<i>Dotation provision p/depreciat creances</i>	43 163		43 163	N/S
+Autres produits de gestion courante	-190	2 138	- 2 328	-108.89
<i>Produits divers de gestion courante</i>	83	20	63	315.00
<i>Ecart de caisse</i>	-272	2 118	- 2 390	-112.84
- Autres charges de gestion courante	17 618	36 058	- 18 440	-51.14
<i>Droit d'auteurs et de reproduction</i>	1 197	363	834	229.75
<i>Charges diverses de gestion courante</i>	15	58	- 43	-74.14
<i>Ecart de caisse</i>	26	5 883	- 5 857	-99.56
<i>Charges S.J - Non ded</i>	16 379	29 753	- 13 374	-44.95
+Transfert de charges d'exploitation	1 975	707	1 268	179.35
<i>Transfert de charges exploitation</i>	1 975	707	1 268	179.35
Résultat d'exploitation (hors charges & prod.finan	-59 212	-90 010	30 798	34.22
RESULTAT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	-3.49 %	-5.20 %		
+Autres intérêts et produits assimilés	159	186	- 27	-14.52
<i>Escomptes obtenus</i>	159		159	N/S
<i>Autres produits financiers</i>		186	- 186	-100
- Intérêts et charges assimilées	12 689	7 735	4 954	64.05
<i>Interets sur emprunts</i>	1 079	1 570	- 491	-31.27
<i>Interets bancaires</i>	1 664	1 150	514	44.70
<i>Intérêts sur C/C</i>	9 946	5 015	4 931	98.33
Résultat courant avant impôts	-71 742	-97 559	25 817	26.46
RESULTAT COURANT / CHIFFRE D'AFFAIRES	-4.23 %	-5.64 %		
+Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 475	79 963	- 69 488	-86.90
<i>Produits sur exercices antérieurs</i>	10 475	79 963	- 69 488	-86.90
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 107	135 280	- 122 173	-90.31
<i>Penalites et amendes</i>	302	113	189	167.26

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
<i>Charges exceptionnelles s/operat gestion</i>	5 878	40 594	- 34 716	-85.52
<i>Charges rattachées à exercice antérieur</i>	6 926	94 573	- 87 647	-92.68
Résultat exceptionnel	-2 632	-55 317	52 685	95.24
Résultat net Comptable	-74 373	-152 877	78 504	51.35
RESULTAT NET / CHIFFRE D'AFFAIRES	-4.38 %	-8.84 %		



LISTE DES
IMMOBILISATIONS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

S.A.S. FRIDA Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables Présenté en Euros									
Compte 20110000000 / 28011000000 Frais d'établissement constitution									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 ACQUISITION FDS - DTS ENREGIST.	19/07/2017	17 810,00		17 810,00	L 20,00	17 810,00		17 810,00	
0002 ACQUISITION FDS - HONO NOTAIRE	19/07/2017	9 000,00		9 000,00	L 20,00	9 000,00		9 000,00	
Sous-total		26 810,00		26 810,00		26 810,00		26 810,00	
Compte 20500000000 / 28050000000 Concessions et droits similaires									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 NOM DE DOMAINE FRIDA	27/06/2018	708,00			N.A.O.00				708,00
0002 SITE INTERNET FRIDA	03/09/2017	350,00			N.A.O.00				350,00
Sous-total		1 058,00							1 058,00
Compte 20700000000 / 00000000000 Fonds de commerce									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 FONDS DE COMMERCE	17/07/2017	382 700,00			N.A.O.00				382 700,00
Sous-total		382 700,00							382 700,00
Compte 21450000000 / 28145000000 Construction s/ sol d'autrui									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 CONTREPLAQUE	19/07/2017	2 423,60		2 423,60	L 14,29	2 233,18	190,42	2 423,60	
0002 SOLS	02/09/2017	900,95		900,95	L 14,29	825,53	75,42	900,95	
0003 TERRASSE / CALLEBOTIES	05/09/2017	8 497,04		8 497,04	L 14,29	7 775,45	721,59	8 497,04	
0004 RAVALEMENT MUR INT.	10/09/2017	1 060,00		1 060,00	L 14,29	967,89	92,11	1 060,00	
0005 VERRIERE	11/09/2017	3 300,00		3 300,00	L 14,29	3 011,91	288,09	3 300,00	
0006 PARQUET STRATIFIE	18/09/2017	2 246,00		2 246,00	L 14,29	2 043,70	202,30	2 246,00	
0007 TVX PLOMBERIE	02/09/2017	4 600,00		4 600,00	L 12,50	3 640,07	575,00	4 215,07	384,93
0008 TVX ELECTRICITE	02/09/2017	13 900,00		13 900,00	L 12,50	10 999,34	1 737,50	12 736,84	1 163,16
0009 TVX ELECTRICITE	19/09/2017	1 155,84		1 155,84	L 14,29	1 037,50	118,34	1 155,84	
0010 CLOISON	01/10/2017	1 075,10		1 075,10	L 14,29	959,93	115,17	1 075,10	
0011 TVX SECURITE ELECTRIQUE & SOR	08/01/2018	2 726,00		2 726,00	L 14,29	2 331,17	394,83	2 726,00	5,40
0012 VMC CAVE LUMIERE ESCALIER	31/01/2018	1 004,98		1 004,98	L 14,29	849,85	145,13	993,42	11,56
0013 TVX PLATRERIE SITI	27/03/2018	5 584,75		5 584,75	L 12,50	4 021,78	698,09	4 719,87	864,88
0014 PARQUET STRATIFIE	31/07/2018	1 735,64		1 735,64	L 14,29	1 343,75	247,95	1 591,70	143,94
0015 DECORATION/PEINTURE	10/09/2018	4 150,00		4 150,00	L 14,29	3 147,10	592,86	3 739,96	410,04
0016 TVX ELECTRICITE	27/09/2018	1 343,50		1 343,50	L 14,29	1 009,76	191,93	1 201,69	141,81
0017 TVX ELECTRICITE	01/10/2018	1 109,40		1 109,40	L 14,29	832,07	158,49	990,56	118,84
0018 MENUISERIE INT. & EXT. SITI	22/10/2018	4 166,67		4 166,67	L 12,50	2 703,98	520,83	3 224,81	941,86

S.A.S. FRIDA

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte 21450000000 / 28145000000 Construction s/ sol d'autrui									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Ano. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0019 TVX PLOMBERIE SIT1	30/10/2018	6 345,16		6 345,16	L 12,50	4 100,14	793,15	4 893,29	1 451,87
0020 TVX PEINTURE	31/10/2018	2 041,05		2 041,05	L 14,29	1 507,31	291,58	1 798,89	242,16
0021 TVX	07/11/2018	5 000,00		5 000,00	L 12,50	3 218,75	625,00	3 843,75	1 156,25
0022 TVX PLOMBERIE / WC	13/11/2018	509,00		509,00	L 14,29	373,25	72,71	445,96	63,04
0023 TVX PLOMBERIE CUISINE	19/11/2018	914,87		914,87	L 14,29	668,75	130,70	799,45	115,42
0024 TVX AMENGT SIT1 GROS OEUVRE L	05/12/2018	5 595,00		5 595,00	L 12,50	3 547,41	699,38	4 246,79	1 348,21
0025 HONO ARCHI / DECO ETS (ESQUISS	01/07/2017	3 785,00		3 785,00	L 14,29	3 514,62	270,38	3 785,00	
0026 HONO ARCHI / ESQUISSE	01/07/2017	5 500,00		5 500,00	L 14,29	5 107,12	392,88	5 500,00	
0027 HONO CONSEIL DECO ETS	05/09/2017	6 000,00		6 000,00	L 14,29	5 419,03	580,97	6 000,00	
0028 ATCE Travaux	01/01/2019	6 807,09		6 807,09	L 14,29	4 862,20	972,44	5 834,64	972,45
0029 ATCE Travaux	01/01/2019	1 785,50		1 785,50	L 14,29	1 275,35	255,07	1 530,42	255,08
0030 ATCE Travaux	26/01/2019	4 308,33		4 308,33	L 14,29	3 034,65	615,48	3 650,13	658,20
0031 ATCE Travaux	01/01/2019	2 047,97		2 047,97	L 14,29	1 462,85	292,57	1 755,42	292,55
0032 Mathieu BOUSSAC Hono Phase 1 et 2	01/01/2019	980,00		980,00	L 14,29	700,00	140,00	840,00	140,00
0033 ATCE Chappe Béton	29/09/2018	1 392,82		1 392,82	L 14,29	946,22	198,97	1 146,19	247,63
0034 atca du 03/12/2018	01/01/2019	3 754,63		3 754,63	L 14,29	2 661,90	536,38	3 218,28	536,35
0035 pereira carlos elec acpt 6979.68	07/05/2018	6 873,92		6 873,92	L 14,29	4 566,25	981,99	5 548,24	1 325,68
0036 darcos peinture	30/05/2018	2 225,06		2 225,06	L 14,29	1 457,78	317,87	1 775,65	449,41
0037 darcos peinture	27/09/2018	1 149,08		1 149,08	L 14,29	699,46	164,15	863,61	285,47
0038 Qualiconsult Honoraires Travaux	30/06/2018	3 760,00		3 760,00	L 14,29	2 418,62	537,14	2 955,76	804,24
Sous-total		131 753,95		131 753,95		101 285,62	15 927,80	117 223,52	14 530,43

Compte 21540000000 / 28154000000 Materiel Industriel									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Ano. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 ACQUISITION FDS DE CCE	17/07/2017	23 547,00		23 547,00	L 20,00	23 547,00		23 547,00	
0002 TRANCHEUSE MANUELLE avec VOL	20/07/2017	2 850,00		2 850,00	L 20,00	2 850,00		2 850,00	
0003 LAVE VERRES MONOPHASE	31/07/2017	4 069,93		4 069,93	L 20,00	4 069,93		4 069,93	
0004 MACHINE A GLACONS ENCASTRABI	31/07/2017	2 261,94		2 261,94	L 20,00	2 261,94		2 261,94	
0005 CPE FRITES MURAL	31/07/2017	285,82		285,82	L 20,00	285,82		285,82	
0006 OSMOSEUR	31/07/2017	2 515,11		2 515,11	L 20,00	2 515,11		2 515,11	
0007 ADOUCISSEUR D'EAU RONDEO I FC	31/07/2017	493,83		493,83	L 20,00	493,83		493,83	
0008 FRITEUSE SNACK II FRIT.O.MATIC	31/07/2017	1 567,40		1 567,40	L 20,00	1 567,40		1 567,40	
0009 CAVE DE MISE A TEMPERATURE	06/08/2017	579,17		579,17	L 20,00	579,17		579,17	
0010 PLONGE BAR	10/08/2017	408,90		408,90	L 20,00	408,90		408,90	
0011 TABLE REFRIGEREE *2	10/08/2017	3 301,30		3 301,30	L 20,00	3 301,30		3 301,30	
0012 DOUCHE VAISSELLE	10/08/2017	321,69		321,69	L 20,00	321,69		321,69	
0013 AMPLIFICATEUR	10/08/2017	2 563,63		2 563,63	L 20,00	2 563,63		2 563,63	
0014 ENCINTES	10/08/2017	2 200,00		2 200,00	L 20,00	2 200,00		2 200,00	
0015 TRANCHEUR SAN DANIEL	18/09/2017	1 059,00		1 059,00	L 20,00	1 059,00		1 059,00	
0016 CONGEL COFFRE 600L	19/09/2017	525,00		525,00	L 20,00	525,00		525,00	

S.A.S. FRIDA

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte 21540000000 / 28154000000 Materiel Industriel											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Ano. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0017 REFRIGERATEUR BOISSONS	19/09/2017	425,00		425,00	L 20,00	425,00		425,00			
0018 MACHINE SOUS VIDE	09/10/2017	780,00		780,00	L 20,00	780,00		780,00			
0019 MACHINE A GLAÇONS CUBIQUE	28/05/2018	3 291,00		3 291,00	L 20,00	3 291,00		3 291,00			
0020 ROBOT R301 COMBI CUTTER/CPE L	29/05/2018	1 509,00		1 509,00	L 20,00	1 509,00		1 509,00			
0021 FULL WORKSTATION ODK MOD1	18/07/2017	2 570,83		2 570,83	L 20,00	2 570,83		2 570,83			
0022 BILLOT BOUCHER	06/09/2018	1 007,00		1 007,00	L 20,00	1 007,00		1 007,00			
0023 Metro - congélateur	05/10/2019	3 309,00		3 309,00	L 20,00	2 805,30	503,70	3 309,00			98,49
0024 norm cuisines - membranes	28/10/2019	1 003,00		1 003,00	L 20,00	837,51	165,49	1 003,00			395,48
0025 Blender 4L	26/06/2020	1 013,00		1 013,00	L 20,00	711,91	202,60	914,51			345,72
0028 Machine à glace en super grains	18/08/2020	3 136,00		3 136,00	L 20,00	2 113,32	627,20	2 740,52			1 058,57
0029 METRO gautier epis	25/02/2022	804,00		804,00	L 20,00	297,48	160,80	458,28			701,80
0030 Trancheur Chromatis	05/05/2023	2 362,09		2 362,09	L 33,33	516,16	787,36	1 303,52			524,63
0031 Four LG + Eurocava La Sommelière	17/07/2023	990,00		990,00	L 20,00	90,20	198,00	288,20			662,65
0032 METRO - machine sous-vide	05/03/2024	627,88		627,88	L 20,00		103,25	103,25			2 813,69
0033 Metro Lave vaisselle	28/06/2024	3 136,00		3 136,00	L 20,00	322,31	322,31	322,31			1 332,53
0034 BATTEUR ELECTRIQUE KENWOOD	17/08/2024	706,48		706,48	L 16,67	43,83	57,13	57,13			2 653,22
0035 TABLE 3P	17/10/2024	1 389,66		1 389,66	L 20,00		120,18	120,18			
0038 VF DEPANNAGE PANNEAU DE CON	25/07/2024	2 773,40		2 773,40	L 10,00						
Sous-total		79 383,06		79 383,06		65 504,43	3 291,85	68 796,28			10 586,78

Compte 21810000000 / 28181000000 Installations et aménagements divers											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 ENSEIGNES	31/07/2017	1 758,00		1 758,00	L 14,29	1 612,18	145,82	1 758,00			
0002 REALISATION BAR	03/08/2017	5 280,88		5 280,88	L 14,29	4 836,61	444,27	5 280,88			
0003 CHAUDIERE MURALE	15/09/2017	800,00		800,00	L 14,29	719,39	80,61	800,00			
0004 CONSOLE GINKO	21/09/2017	2 650,00		2 650,00	L 14,29	2 376,58	273,42	2 650,00			
0005 PLAN DE TRAVAIL RGT BTS	21/09/2017	1 452,31		1 452,31	L 14,29	1 302,45	149,86	1 452,31			
0006 BAR	01/10/2017	1 327,60		1 327,60	L 14,29	1 185,37	142,23	1 327,60			
0007 PEINTURE TAB. FRIDA LA VRAIE MA	09/09/2018	900,00		900,00	L 14,29	882,85	128,57	811,42			88,58
0008 RAMPE METALLIQUE	16/10/2018	675,00		675,00	L 14,29	502,24	96,43	598,67			76,33
0009 CMA - Porte Menuiserie	28/01/2019	4 025,03		4 025,03	L 14,29	2 831,88	575,00	3 406,88			618,15
0010 CMA - MENUISERIE EXT	25/02/2019	3 854,73		3 854,73	L 14,29	2 670,79	550,68	3 221,47			633,26
0011 CMA - Plafond Porte cuisine	28/02/2019	1 501,65		1 501,65	L 14,29	1 037,44	214,52	1 251,96			249,69
0012 CMA FAB Sur Mesure en AVE SIPO	27/05/2019	485,50		485,50	L 14,29	318,67	69,36	388,03			97,47
0013 CMA AB at Pose Plafonds	27/05/2019	196,43		196,43	L 14,29	128,92	28,06	156,98			39,45
0014 CMA Menuiserie Ext	29/05/2019	2 378,16		2 378,16	L 14,29	1 559,03	339,74	1 898,77			479,39
0015 CONSTITUTION PARTIE TABLEAU EI	18/07/2019	715,00		715,00	L 10,00	318,77	71,50	390,27			324,73
0016 marc ladercq - serrure	30/10/2019	799,00		799,00	L 20,00	666,28	132,72	799,00			
0017 Menuiserie cordoit - 3663.27	10/01/2019	3 052,98		3 052,98	L 10,00	1 518,87	305,30	1 824,17			1 228,81
0018 atce	02/08/2019	2 900,00		2 900,00	L 20,00	2 656,72	243,28	2 900,00			

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

S.A.S. FRIDA

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte	21810000000 / 28181000000	Installations et aménagements divers									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	IM / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0019 MIROITERIE DU SO Remplacement	17/06/2019	3 396,00		3 396,00	L 20,00	3 082,81	313,19	3 396,00			
0020 Menuiserie agencement	30/09/2019	8 395,32		8 395,32	L 20,00	7 140,67	1 254,65	8 395,32			
0021 bas habitat - agencement	16/07/2019	11 002,70		11 002,70	L 20,00	9 810,74	1 191,96	11 002,70			29,33
0022 banquettes en bois	13/01/2020	4 400,00		4 400,00	L 20,00	3 490,67	880,00	4 370,67			
0023 décoration facade	21/01/2020	600,00		600,00	L 33,33	600,00		600,00			5 500,34
0024 PHILIPPE CHAUSSEY Inetal' chambre fi	18/03/2021	11 980,00		11 980,00	L 14,29	4 788,23	1 711,43	6 479,66			
0025 Décoration végétale	08/07/2020	784,00		784,00	L 33,33	784,00		784,00			980,00
0026 mathieu boussec	01/01/2020	1 960,00		1 960,00	L 10,00	784,00	196,00	980,00			1 175,26
0030 ATTESTAION MOBILIER ACHATS	30/08/2020	2 075,00		2 075,00	L 10,00	692,24	207,50	899,74			84,63
0031 DARCOS PEINTURE	18/09/2020	148,11		148,11	L 10,00	48,67	14,81	63,48			709,42
0032 vir cubizolles yale achat tables&ch	26/08/2020	1 255,00		1 255,00	L 10,00	420,08	125,50	545,58			954,92
0033 MA CAVE A VIN cave	02/07/2021	1 908,33		1 908,33	L 14,29	680,79	272,62	953,41			557,21
0034 ELECTRICITE GENERALE ACP 30%	20/10/2021	1 025,70		1 025,70	L 14,29	321,96	146,53	468,49			321,29
0035 PHILIPPE CHAUSSEY entr. armoire par	17/11/2021	580,00		580,00	L 14,29	175,85	82,86	258,71			419,35
0038 CARDOIT réfection fenêtre	30/11/2021	750,00		750,00	L 14,29	223,51	107,14	330,65			716,55
0037 GSM DECORATION	10/01/2022	1 020,00		1 020,00	L 10,00	201,45	102,00	303,45			2 370,13
0038 GSM DECORATION	11/01/2022	3 372,51		3 372,51	L 10,00	685,13	337,25	1 002,38			1 652,02
0038 MARC LECLERCQ	13/01/2022	2 348,86		2 348,86	L 10,00	481,95	234,89	698,84			2 323,09
0040 CUISINE PRO 33 - porte coulissantes	19/05/2022	3 146,40		3 146,40	L 10,00	508,67	314,64	823,31			1 948,35
0041 BRICOTOUT	02/06/2022	2 626,00		2 626,00	L 10,00	415,05	262,60	677,65			937,15
0042 BERNARD LHOUMEAU	30/06/2022	1 250,00		1 250,00	L 10,00	187,85	125,00	312,85			810,76
0043 VF DEPANNAGE	13/07/2022	1 076,22		1 076,22	L 10,00	157,84	107,62	265,46			758,01
0044 MARTIN SOLS	22/12/2022	950,49		950,49	L 10,00	97,43	95,05	192,48			3 027,20
0045 ELECTRICITE GENERALE	13/01/2023	3 768,30		3 768,30	L 10,00	364,27	376,83	741,10			1 472,47
0048 GSM DECORATION	24/01/2023	1 826,00		1 826,00	L 10,00	170,93	182,60	353,53			1 815,27
0047 CUISINE PRO	14/03/2023	2 213,00		2 213,00	L 10,00	176,43	221,30	397,73			2 021,93
0048 CUISINE PRO	07/06/2023	2 397,55		2 397,55	L 10,00	135,86	239,76	375,62			1 591,56
0049 BERNARD LHOUMEAU	24/04/2023	1 914,35		1 914,35	L 10,00	131,35	191,44	322,79			804,49
0050 BRUN ET DOUTTE	12/09/2023	952,38		952,38	L 10,00	52,65	95,24	147,99			7 989,69
0051 CARAULAN DRAGOS	07/10/2023	9 090,90		9 090,90	L 10,00	212,12	909,09	1 121,21			1 408,53
0052 GSM DECORATION	19/02/2024	1 540,00		1 540,00	L 10,00		133,47	133,47			509,40
0053 LGH Travaux	07/06/2024	540,00		540,00	L 10,00		30,60	30,60			3 573,67
0054 DIVERS NECCE GUSTO	25/09/2024	3 775,00		3 775,00	L 20,00		201,33	201,33			3 584,15
0055 DIVERS FRS NECCE GUSTO AGENC	30/09/2024	3 775,00		3 775,00	L 20,00		190,85	190,85			-7 986,11
0056 CARAULAN DRAGOS	01/09/2024	-8 333,33		-8 333,33	L 10,00		-347,22	-347,22			
Sous-total		124 262,06		124 262,06		63 858,24	14 499,80	76 388,14			45 873,92

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

S.A.S. FRIDA

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

Compte 21830000000 / 281830000000		Materiel de bureau et Informatique									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 ACQUISITION FDS DE CCE	17/07/2017	640,00		640,00	L 33,33	640,00		640,00			
0002 MACBOOK 15.4 16GB	28/07/2017	1 761,56		1 761,56	L 33,33	1 761,56		1 761,56			
0003 IPAD WIFI 32GO *2	28/07/2017	667,52		667,52	L 33,33	667,52		667,52			
0004 CAISSE SPIN15	28/08/2017	4 701,64		4 701,64	L 20,00	4 701,64		4 701,64			
0005 ANTENNE BZSP-01271-PI	28/08/2017	2 472,00		2 472,00	L 20,00	2 472,00		2 472,00			
0006 PORTABLE SPIN *3	28/08/2017	4 595,01		4 595,01	L 20,00	4 595,01		4 595,01			
0007 CHARGEUR SATELLITE *3	28/08/2017	639,81		639,81	L 20,00	639,81		639,81			
0008 IMPRIMANTE ETHERNET *2	28/08/2017	1 318,40		1 318,40	L 20,00	1 318,40		1 318,40			
0009 TIROIR CAISSE	28/08/2017	135,72		135,72	L 20,00	135,72		135,72			
0010 PHOTOCOPIEUR RICOH	28/08/2017	3 569,00		3 569,00	L 25,00	3 569,00		3 569,00			
0011 Beamer Pro Optoma EH470	22/05/2019	1 164,35		1 164,35	L 25,00	1 164,35		1 164,35			
0012 FNAC - matbook	25/03/2022	2 333,32		2 333,32	L 33,33	1 374,06	777,77	2 151,83			181,49
Sous-total		23 998,33		23 998,33		23 039,07	777,77	23 816,84			181,49

Compte 21840000000 / 28184000000 Mobilier											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 MOBILIER CHAISES BAHUT	12/07/2017	1 443,00		1 443,00	L 14,29	1 333,62	109,38	1 443,00			
0002 CAGE A OISEAU	13/07/2017	120,00		120,00	L 20,00	120,00		120,00			
0003 SALON JARDIN CHAISES	13/07/2017	950,00		950,00	L 14,29	877,60	72,40	950,00			
0004 BANC CHAISE	13/07/2017	1 900,00		1 900,00	L 14,29	1 755,25	144,75	1 900,00			
0005 CHAISES	13/07/2017	50,00		50,00	L 14,29	46,18	3,82	50,00			
0006 BANC VASQUE MIROIR	13/07/2017	500,00		500,00	L 14,29	461,91	38,09	500,00			
0007 ETAGERE METAL	13/07/2017	120,00		120,00	L 14,29	110,84	9,16	120,00			
0008 POTS A GRAIN	13/07/2017	80,00		80,00	L 20,00	80,00		80,00			
0009 MIROIR BASSINE	13/07/2017	120,00		120,00	L 20,00	120,00		120,00			
0010 GRILLE	13/07/2017	150,00		150,00	L 20,00	150,00		150,00			
0011 CONSOLE TABLE	13/07/2017	400,00		400,00	L 14,29	369,51	30,49	400,00			
0012 ACQUISITION FDS DE CCE	17/07/2017	43 113,00		43 113,00	L 14,29	39 759,77	3 353,23	43 113,00			
0013 ETG 4NVX	28/07/2017	425,00		425,00	L 14,29	390,07	34,93	425,00			
0014 TABOURETS *20	31/07/2017	2 616,67		2 616,67	L 14,29	2 399,65	217,02	2 616,67			
0015 GUERIDON MIROIR	01/08/2017	1 460,00		1 460,00	L 14,29	1 338,33	121,67	1 460,00			
0016 SUSPENSIONS LUSTRE	01/08/2017	757,23		757,23	L 14,29	694,15	63,08	757,23			
0017 DECO BROCANTE	01/08/2017	1 000,00		1 000,00	L 14,29	916,68	83,32	1 000,00			
0018 SALON TABLE CHAISES	02/08/2017	900,00		900,00	L 14,29	824,64	75,36	900,00			
0019 TISSU POUR CHAISES	03/08/2017	11 179,62		11 179,62	L 14,29	10 239,12	940,50	11 179,62			
0020 SALON DE JARDIN	05/08/2017	200,00		200,00	L 14,29	183,01	16,99	200,00			
0021 CHAISES JARDIN *7	08/08/2017	550,00		550,00	L 14,29	502,63	47,37	550,00			
0022 CHAISES METAL *10	08/08/2017	300,00		300,00	L 14,29	274,06	25,94	300,00			
0023 PLANTES ET TERREAU	10/08/2017	3 268,10		3 268,10	L 14,29	2 984,08	284,02	3 268,10			
0024 CHAISES PLTX PIETEMENT	18/08/2017	5 526,36		5 526,36	L 14,29	5 028,55	497,81	5 526,36			

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

S.A.S. FRIDA

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte 21840000000 / 28184000000 Mobilier											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0025 BANQUETTES CONTREPLAQUE *9	27/07/2017	5 800,00		5 800,00	L 14,29	5 325,87	474,13	5 800,00			179,55
0026 MEUBLE RGT BT *3	14/05/2018	3 402,00		3 402,00	L 14,29	2 736,45	486,00	3 222,45			101,75
0027 MEUBLES RGT *3	10/09/2018	1 029,58		1 029,58	L 14,29	780,75	147,08	927,83			15 300,00
0028 MOBILIER BLEU CHARRETTE	08/08/2017	1 700,00		1 700,00	L 14,29	1 553,63	146,37	1 700,00			
0029 OBJETS DECO CURIOSITE LEZER	03/08/2017	5 983,00		5 983,00	L 14,29	5 488,81	504,19	5 983,00			
0030 KIT GUIRLANDES	10/07/2017	524,42		524,42	L 14,29	485,10	39,32	524,42			
0031 LAMPES *2	03/08/2017	578,97		578,97	L 14,29	530,26	48,71	578,97			
0032 RIDEAUX A OEILLETS JUNGLE BIRD	04/08/2017	617,92		617,92	L 14,29	565,67	52,25	617,92			
0033 LANTERNES PHOTOPORE *18	28/08/2017	680,00		680,00	L 14,29	597,69	82,31	680,00			
0034 FUTURE DECO LM	17/10/2017	1 600,00		1 600,00	L 14,29	1 418,41	181,59	1 600,00			
0035 VELOURS *5	21/11/2017	607,50		607,50	L 14,29	530,38	77,12	607,50			
0036 HUDSON	21/07/2017	298,33		298,33	L 14,29	274,66	23,67	298,33			
0037 PLAIDS *18	04/08/2017	649,75		649,75	L 14,29	594,82	54,93	649,75			
0038 COUSSINS *37	04/08/2017	354,17		354,17	L 14,29	324,26	29,91	354,17			
0039 lave vaisselle et kit préfiltra	05/08/2019	3 238,20		3 238,20	L 20,00	2 961,15	277,05	3 238,20			1 222,23
0040 METRO mpro arm gastro inox	16/12/2019	2 465,00		2 465,00	L 10,00	996,27	246,50	1 242,77			447,22
0041 Essor - Chaises Sofia	12/09/2019	1 844,50		1 844,50	L 14,29	1 133,78	263,50	1 397,28			1 215,26
0042 ARDILLOUZE amolite gastro	26/05/2021	2 499,94		2 499,94	L 14,29	927,55	357,13	1 284,68			532,20
0043 SUTEJA VENTE	19/10/2021	980,39		980,39	L 14,29	308,13	140,06	448,19			386,93
0044 BLACK MARKET	16/11/2021	698,99		698,99	L 14,29	212,20	99,86	312,06			337,51
0045 chaises de jardins	16/05/2022	540,00		540,00	L 14,29	125,35	77,14	202,49			2 699,27
0046 CUISINE PRO 33 - ARMOIRE NEGATI	02/07/2022	4 196,28		4 196,28	L 14,29	897,54	599,47	1 497,01			1 557,29
0047 LORILLEUX 43 CHAISES	09/07/2022	2 415,00		2 415,00	L 14,29	512,71	345,00	857,71			434,44
0048 CUISINE PRO 33 - douchette premium	04/09/2022	650,50		650,50	L 14,29	123,13	92,93	216,06			919,76
0049 MOB-IN MEUBLE SALLE DE BAIN	19/08/2023	1 086,33		1 086,33	L 10,00	57,94	108,63	166,57			473,57
0050 YANHNIAN RICHARD - mobilier jardin	21/02/2024	540,00		540,00	L 14,29		66,43	66,43			685,77
0051 PM IMPEX	10/04/2024	765,00		765,00	L 14,29		79,23	79,23			491,10
0052 MOBILIER JARDIN	18/07/2024	540,00		540,00	L 20,00		48,90	48,90			1 945,09
0053 MOBILIER TERRASSE	23/08/2024	2 094,00		2 094,00	L 20,00		148,91	148,91			
Sous-total		125 498,75		125 498,75		100 422,16	11 447,65	111 869,81			28 928,94

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

S.A.S. FRIDA

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

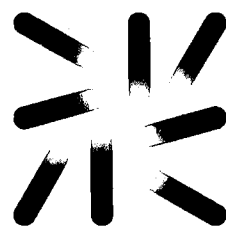
Présenté en Euros

Compte 27100000000 / Titres Immobilisés									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 SOUS-CAPITAL SOCAMA	28/11/2018	40,00			N.A.0.00				40,00
Sous-total		40,00							40,00

Compte 27430000000 / prêts au personnel									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 TIMOTHE SEGUIN pret salarié	30/11/2022	30 000,00			N.A.0.00				30 000,00
0002 TIMOTHE SEGUIN pret salarié	01/10/2024	22 277,39			N.A.0.00				22 277,39
Sous-total		52 277,39							52 277,39

Compte 27500000000 / Depots et cautionnements versés									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Val. nette
0001 DG SCI MOANA / INITIAL	18/07/2017	6 400,00			N.A.0.00				6 400,00
0002 DG SCI MOANA / INITIAL SOLDE	01/07/2017	1 102,00			N.A.0.00				1 102,00
0003 DG SCI MOANA / CPLT	31/07/2017	2 902,00			N.A.0.00				2 902,00
0004 DG SCI MOANA / REV.	01/02/2018	216,00			N.A.0.00				216,00
0005 FONDS DE GARANTIE SOCAMA	29/11/2018	870,00			N.A.0.00				870,00
0006 SCI Moana -	01/01/2019	256,64			N.A.0.00				256,64
0007 SCI MOANA 02.2020	01/02/2020	205,36			N.A.0.00				205,36
0008 SCI MOANA 02.2022 regul caution	01/02/2022	384,00			N.A.0.00				384,00
0009 SCI Moana - Régul caution 2024	01/02/2024	414,00			N.A.0.00				414,00
0010 EVI SAS DE VILLE RBMT DG CATH44	31/05/2023	-643,93			N.A.0.00				-643,93
0011 RESTITT DG ANNUL ACQ SCI MICKIR	17/01/2024	-13 500,00			N.A.0.00				-13 500,00
0012 RESTITT DG ANNUL ACQ SCI MICKIR	17/01/2024	-8 600,00			N.A.0.00				-8 600,00
Sous-total		-9 993,93							-9 993,93

Total général	937 787,61	511 706,15	380 959,52	45 945,07	426 904,59	526 183,02
---------------	------------	------------	------------	-----------	------------	------------



CF
Expertise
Comptable

LIASSE FISCALE

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

LIASSE FISCALE

Formulaire obligatoire (article 93 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025

Désignation de l'entreprise : S.A.S. FRIDA		1 2			
Adresse de l'entreprise 27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET * 8 3 0 7 9 2 8 7 5 0 0 0 1 5		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 4			
		Baut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	26 810	AC 26 810	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 058	AG 1 058	
	Fonds commercial (4)	AH	382 700	AI 382 700	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO
		Constructions	AP	131 754	AQ 117 224 14 530
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	79 383	AS 68 796 10 587
		Autres immobilisations corporelles	AT	273 759	AU 214 075 59 684
Immobilisations en cours		AV		AW	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Avances et acomptes	AX		AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	40	BE 40	
	Prêts	BF	52 277	BG 52 277	
	Autres immobilisations financières *	BH	(9 994)	BI (9 994)	
	TOTAL (II)	BJ	937 788	BK 426 905 510 883	
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	6 125	BM 6 125
		En cours de production de biens	BN		BO
En cours de production de services		BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis		BR		BS	
Marchandises		BT	140 342	BU 140 342	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW	
CRÉANCES		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	134 253	BY 43 163 91 089
		Autres créances (3)	BZ	64 234	CA 64 234
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE
	Disponibilités	CF	26 110	CG 26 110	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	7 145	CI 7 145	
TOTAL (III)	CJ	378 208	CK 43 163 335 045		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 315 996	1A 470 068 845 928	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 52 277	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2025

Désignation de l'entreprise		S.A.S. FRIDA		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 358 000...)	DA	358 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(103 779)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(74 373)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL	179 848	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunte et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	78 621		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs B1)	DV	330 769		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	140 921		
	Dettes fiscales et sociales	DY	115 769		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	666 080		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	845 928		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	642 378		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A.S. FRIDA		Néant ☐ *	
		Exercice N	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FC
	Production vendue { biens * services *	FD	FE
		FG	FH
		FJ	FK
	Chiffres d'affaires nets *		FL
	Production stockée *		FM
	Production immobilisée *		FN
	Subventions d'exploitation		FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)		FP
	Autres produits (1) (11)		FQ
Total des produits d'exploitation (2) (I)		FR	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*	FS	
	Variation de stock (marchandises)*	FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*	FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*	FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*	FW	
	Impôts, taxes et versements assimilés *	FX	
	Salaires et traitements *	FY	
	Charges sociales (10)	FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux provisions	GA	
		GB	
		GC	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *	GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GE	
	Autres charges (12)	GF	
Total des charges d'exploitation (4) (II)		GG	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GH	
opérations de cession	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)	GI	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)	GJ	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GK	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GL	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GM	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GN	
	Différences positives de change	GO	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GP	
Total des produits financiers (V)		GQ	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GR	
	Intérêts et charges assimilées (6)	GS	
	Différences négatives de change	GT	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GU	
Total des charges financières (VI)		GV	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GW	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		S.A.S. FRIDA		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	10 475	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	10 475	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	13 107	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	13 107	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(2 632)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices *				HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 758 703	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 833 076	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(74 373)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières			HY	
	(2)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	Dont Crédit bail mobilier *			HP	
	(3)	Dont Crédit bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	22 524
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS			A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 197
	(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles facultatives			A6	
	(13)	Dont cotisations facultatives Madelin			A7	
	(13)	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8	
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)			HS	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):				Exercice N	
Pénalités et amendes				302		
Charges et produits exceptionnels				12 805 10 475		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:				Exercice N		
				Charges antérieures		
				Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

Formulaire obligatoire (article
33 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2025

Désignation de l'entreprise S.A.S. FRIDA										Néant ☐ *								
CADRE A IMMOBILISATIONS										Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations Consécutives à une réévaluation antérieure au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I									CZ	26 810	D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II									KD	383 758	KE		KP				
CORPORELLES	Terrains									KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9						KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1						KM		KN		KO				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composants	M2						KP	131 754	KQ		KR				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3					KS	70 750	KT		KU	8 633			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	122 965	KW		KX	1 297			
		Matériel de transport *								KY		KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	145 558	LC		LD	3 939			
		Emballages récupérables et divers *								LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours									LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes									LK		LL		LM				
	TOTAL III									LN	471 027	LO		LP	13 869			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence									8G		8M		8T			
		Autres participations									8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés									IP	40	IR		IS					
Prêts et autres immobilisations financières									IT	41 692	IU		IV	591				
TOTAL IV									LQ	41 732	LR		LS	591				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)									0G	923 327	0H		0J	14 460				
CADRE B IMMOBILISATIONS										Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale *, ou évaluation par mise en équivalence 4				
										par virement de poste à poste 1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I									IN		CO		D0	26 810	D7	26 810	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II									IO		LV		LW	383 758	IX	383 758	
CORPORELLES	Terrains									IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre								IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui								IR		MD		ME		MF	131 754	
	Inst. gales, agents et am. des constructions									IS		MG		MH	131 754	MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels								IT		MJ		MK	79 383	ML	79 383	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers								IU		MM		MN	124 262	MO	124 262	
		Matériel de transport								IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier								IW		MS		MT	149 497	MU	149 497	
		Emballages récupérables et divers *								IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours									MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes									NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III									TY		NG		NH	484 896	NI	484 896	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence									IZ		0U		M7		0W	
		Autres participations									IO		0X		0Y		0Z	
Autres titres immobilisés									I1		2B		2C	40	2D	40		
Prêts et autres immobilisations financières									I2		2E		2F	42 283	2G	42 283		
TOTAL IV									I3		NJ		NK	42 323	2H	42 323		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)									I4		0K		0L	937 788	0M	937 788		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)



**TABEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2025

Exercice N clos le

31122024

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : S.A.S. FRIDA

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

SAGE Expert-comptables Janvier 2025 : État prépublié.

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

CF Expertise-Comptable

Page 50

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

6

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2025

Désignation de l'entreprise <u>S.A.S. FRIDA</u>										Néant ☐	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		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			
Frais d'établissement et de développements		CY	26 810	EL		EM		EN	26 810		
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH			
TOTAL I		RK	26 810	RM		RN		RO	26 810		
Terrains		PI		PI		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	101 296	PW	15 928	PX		PY	117 224		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	65 504	QA	3 292	QB		QC	68 796		
Autres Immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	63 888	QE	14 500	QF		QG	78 388		
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	123 461	QM	12 225	QN		QO	135 687		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	354 150	QV	45 945	QW		QX	400 095		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	380 960	ØP	45 945	ØQ		ØR	426 905		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS		REPRISES								
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Fonds commercial	RP	RQ	RR	R5	RT	RU	RV				
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3				
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9				
	TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO				
TOTAL III											
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venant (NS + NT + NU)	NY	Total général non venant (NW - NY)	NZ					
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9	Z8				
Primes de remboursement des obligations						SP	SR				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAOIE Impact-comptables Janvier 2026 : 144 pages

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>S.A.S. FRIDA</u>		Néant ☐			
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	43 163	UF	
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	UJ		UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5° du C.G.I.				10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : S.A.S. FRIDA

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)			UP	52 277	UR	52 277	US	
	Autres immobilisations financières			UT	(9 994)	UV		UW	(9 994)
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	51 796		51 796		
	Autres créances clients			UX	82 457		82 457		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * UO)			ZI					
	Personnel et comptes rattachés			UY	30 193		30 193		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	4 508		4 508		
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	22 163		22 163		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
		Divers		VP					
	Groupe et associés (2)			VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	7 369		7 369		
	Charges constatées d'avance			VS	7 145		7 145		
	TOTAUX			VT	247 915	VU	257 908	VV	(9 994)
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	22 277					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	78 621		54 919		23 702			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	140 921		140 921						
Personnel et comptes rattachés		8C	70 039		70 039						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	23 893		23 893						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	20 999		20 999					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	838		838					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	330 769		330 769						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	666 080	VZ	642 378		23 702				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	54 423	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

CF Expertise-Comptable

Page 53

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)



DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2025

Désignation de l'entreprise S.A.S. FRIDA		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐	Exercice N clos le 31/12/2024	
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WB
	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				WE
	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)				WG
	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 series D)				RB
	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)				XX
	WJ	302	Charges financières (art. 39 1° et 212 bis) *				XZ
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultat bénéficiaire visé à l'article 209 B du CGI	L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme						18
	- Imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						ZN
	- Imposées au taux de 0 %						WN
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						WO
	- Plus-values nettes à court terme						XR
	- Plus-values soumises au régime des fusions						WQ
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						Y1
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *						Y3
	Intérêts excédentaires (art. 39-1° et 212 du CGI)						SU
	Zones d'entreprises * (activité exonérée)						SW
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro						MB	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
						TOTAL I	WR
							20 512
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *							WS
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)							WU
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme						WV
	- Imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WH
	- Imposées au taux de 0 %						WP
	- Imposées au taux de 19 %						WW
	- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						XB
	- Imputées sur les déficits antérieurs						I6
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WZ
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						XA
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :						2A
	Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art. 223B du CGI)						ZX
Mesures d'incitation	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *						ZY
	Majoration d'amortissement *						XD
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Zone franche maritime-TE (art. 44 octet A)	ØV	Société investissements immobiliers cotées (art. 208 C)	K3	Zone de reconstruction de la défense (44 années)	PA
		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 dodécies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 dodécies)	1F	Zone franche d'activité NC (art. 44 quaterdies)	XC
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)	PC	Zone de développement poldarise (art. 44 apudies)	PB
		Entreprises nouvelles (44 azet)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 azet A)	L5	Prime Rurale - Revitalisation - (PRR) (44 quinquies A)	HT
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XS
	Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	dont déduction exceptionnelle sur les plus-values (art. 39 decies B)	YH	dont déduction exceptionnelle nette (art. 39 decies C)	YC
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB	créance écopagée par le report en arrière du déficit	ZI
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies E)	YI	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL
Deduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II	XH
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :							XJ
bénéfice (I moins II)						XI	
déficit (II moins I)						ZL	53 861
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *							XL
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *							XO
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	53 861

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

S.A.S. FRIDA

DGFİP 2058 A 2025
Extension

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N°2058-B-SD 2025

Désignation de l'entreprise S.A.S. FRIDA			Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	218 998
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	218 998
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	53 861
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	272 859
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis AL 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	15 576
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis AL 2 du CGI*		ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-2 :		YN	YO	
		lignes WI		lignes WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 99 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A.S. FRIDA Néant ☐ *

ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	49 098	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	ZB	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(152 877)		Dividendes		ZE	
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZF	
	TOTAL I	ØF	(103 779)		Report à nouveau	(103 779)	ZG	
					DNB : le total I doit nécessairement être égal au total ID	TOTAL II	ZH	(103 779)
RENSEIGNEMENTS DIVERS								Exercice N :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail J7)						YQ	
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR	
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS	
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	8 379
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8)						XQ	115 982
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	40 927
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV	
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)						ST	131 072
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	296 359
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	3 422
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques ZS)						9Z	16 745
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YK	20 167
TVA	- Montant de la TVA collectée						YY	240 558
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	97 300
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre de 2024) *						ØB	674 652
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS	
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	
	- Numéro de centre agréé * XP						- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR 0	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG	
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH	
	RÉGIME DE GROUPE *							
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA		Plus-values à 15 % JK		Plus-values à 0 % JL				
		Plus-values à 19 % JM		Imputations JC				
Groupe : résultat d'ensemble JD		Plus-values à 15 % JN		Plus-values à 0 % JO				
		Plus-values à 19 % JP		Imputations JF				
Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058 NOT pour le régime de groupe).

SAE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préliminaire.

CF Expertise-Comptable

Page 57

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059 A SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A.S. FRIDA

Néant 3

I - Immobilisations*

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*
(1)

Valeur d'origine*
(2)

Valeur nette réévaluée*
(3)

Amortissements pratiqués en franchise d'impôt
(4)

Autres amortissements*
(5)

Valeur résiduelle
(6)

I - Immobilisations*

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Prix de vente
(7)

Montant global de la plus-value ou de la moins-value
(8)

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Court terme
(9)

Long terme
(10)

19 %

15 % ou 12,80 %

0 %

Plus-value taxable à 19 % (1)
(11)

II - Autres éléments

13

14

15

16

17

18

19

20

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (12)

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (13)

CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (14)

Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés

Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés

Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale

Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée

Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice

Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme

Divers (détail à donner sur une note annexe)*

+

+

+

+

(A)

(B)
(Ventilation par taux)

(C)

84015 Expert-comptables Janvier 2021 : Etat préliminaire

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

CF Expertise-Comptable

Page 58

SUIVI DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : S.A.S. FRIDA Néant ☒

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 %

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a ~~paragraphe~~ bis du CGI) ②

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a ~~paragraphe~~ 0 du CGI) ②

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①	②	③	④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1		
	N 2		
	N 3		
	N 4		
	N 5		
	N 6		
	N 7		
	N 8		
	N 9		
	N 10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. J=S+D+F-G-H
	À 19 %, ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①	②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1				
	N 2				
	N 3				
	N 4				
	N 5				
	N 6				
	N 7				
	N 8				
	N 9				
	N 10				

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : S.A.S. FRIDA		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ③		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAIGE Expertise-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2025

Désignation de l'entreprise: S.A.S. FRIDA		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le: 01/01/2024 et clos le: 31/12/2024		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 697 887	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	1 697 887	
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)	OH	(188)	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	27 848	
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	27 660	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats	ON	576 057	
Variation négative des stocks	OQ	61 671	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	111 032	
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	OS	114 182	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	17 618	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
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	OG		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	880 560	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	OG	844 987	
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° 1329-AC et 1329-DEF)	SA	844 987	
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 assujettie à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	☒	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	1 697 887	Effectifs au sens de la CVAE * EY
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	0 1 / 0 1 / 2 0 2 4	GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 2 4
Date de cessation	HR	/ /	/ /
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

SA02E-Experte-comptable Janvier 2024 - État préliminaire

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUXFormulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2025

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

31122024

N° SIRET

8 3 0 7 9 2 8 7 5 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE S.A.S. FRIDA

ADRESSE (voie) 27 & 29 RUE BUHAN

CODE POSTAL 33000

VILLE

BORDEAUX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	3	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	35800
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	0	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	0
Total des lignes P1 + P2	P5	3	Total des lignes P3 + P4	P6	35800

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique E.U.R.L. Dénomination PLAN B
N° SIREN (si société établie en France) 814723318 % de détention 35.00 Nb de parts ou actions 12530
Adresse : N° 2 Voie rue Buhau
Code Postal 33000 Commune BORDEAUX Pays FRANCE

Forme juridique E.U.R.L. Dénomination EURL RANKAU
N° SIREN (si société établie en France) 814672762 % de détention 35.00 Nb de parts ou actions 12530
Adresse : N° 2 Voie rue Buhau
Code Postal 33000 Commune BORDEAUX Pays FRANCE

Forme juridique TDT CORP Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) 887915999 % de détention 30.00 Nb de parts ou actions 10740
Adresse : N° Voie
Code Postal 75005 Commune PARIS Pays FRANCE

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 de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance: Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % 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 numéroté 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 ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.L.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2025

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 31122024

N° SIRET 83079287500015

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE S.A.S. FRIDA

ADRESSE (voie) 27 & 29 RUE BUHAN

CODE POSTAL 33000 VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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 sont données dans la notice 2032.

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

		N° 2065-SD 2025	
IMPOT SUR LES SOCIETES		Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) Timbre à date du service	
Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024
Régime simplifié d'imposition			
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. 209-9 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
S.A.S. FRIDA 27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX			
SIRET	8 3 0 7 9 2 8 7 5 0 0 0 1 5	Mél : hellen@hkinvest.fr	
Adresse du principal établissement :		Autre adresse en cas de changement :	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
<i>Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)</i>			
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	Restauration traditionnelle		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 53 861
Bénéfice imposable à 15 %		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		Autres dispositifs	
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	
		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	
		Société d'investissement immobilier cotée	
		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 COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI ☒ NON	Si oui, Indication du logiciel utilisé
			Coala
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 classes 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 :	
COMPAGNIE FIDUCIAIRE 73, rue La Fayette 75009 Paris Tél: 0142803024			
CGA/OMGA		Tél:	
Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Identité du déclarant :	
		Date : 05122025 Lieu : BORDEAUX	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Qualité et nom du signataire résident	
		Timothé SEGUIN	
Examen de conformité fiscale (ECF)		Signature :	
Prestataire :			

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat pré-juridiction

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

Formulaire obligatoire
(art 228 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
2025

G

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

Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾

e

f

g

h

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾

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 ⁽⁵⁾

Total (a à h)

H

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 été de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants

1

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:

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

2

3

4

5

6

7

8

PLAN B

12530

2 rue Buhan 33000 BORDEAUX

EURL RANKAU

12530

2 rue Buhan 33000 BORDEAUX

TDI CORP

10740

75005 PARIS

I

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)

J

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 ⁽⁶⁾

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 ⁽⁷⁾

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

K

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

CF Expertise-Comptable

Page 66

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX



Formulaire obligatoire (article 54, quater du Code général des impôts)

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2025)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2024 ou exercice

Désignation de l'entreprise S.A.S. FRIDA
Adresse 27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

du
au

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1									
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE				
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8	
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)		
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
**									

**TOTAUX

B - AUTRES FRAIS		10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement		4 250
Total		4 250

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2024 . . . (total col.9 + total col.10) 10	4 250	- de l'exercice . 2024 . . 10	
- de l'exercice précédent 10	4 616	- de l'exercice précédent 10	
Nom et qualité du signataire Timothé SEGUIN Président		À BORDEAUX, le 05122025 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

S.A.S. FRIDA
27 & 29 RUE BUHAN 33000 BORDEAUX

2025	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI	2464		
(A souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)				
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice				
A- Règles de droit commun				
Charges financières nettes de l'exercice	a			
EBITDA fiscal de l'exercice	b			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) – 75 % x (c-1)	(c-2)			
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé				
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d			
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e			
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f			
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation				
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g			
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h			
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report				
A- Suivi des charges financières nettes en report				
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i			
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)			
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)			
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)			
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k			
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)	l			
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report				
	Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5 m				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4 n				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3 o				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2 p				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1 q				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N r				
(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f) (2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant				

BAIE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préliminaire

2025		Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit						2468	
(A soustraire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)									
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %									
1		2	3	4	5	6	7		
Actif, bien ou service, famille de biens ou services		Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit		
							imposé au taux réduit de l'exercice 7a		
							imposé à 10 % 7b		
Total									
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement									
		Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément						
Total									

SAGE Expertise-comptable Janvier 2025 : Etat préparatoire.