

RCS : NANTES  
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de NANTES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)


Numéro de gestion : 1991 B 01348  
Numéro SIREN : 383 485 356  
Nom ou dénomination : FRANCOISE FRADIN ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2022 sous le numéro de dépôt 16291

**FRANCOISE FRADIN ET ASSOCIES**  
Société par actions simplifiée au capital de 75 640 euros  
Siège social : 98 quai de la Fosse, 44100 NANTES  
383 485 356 RCS NANTES

**ÉTATS FINANCIERS AU 31 DÉCEMBRE 2021**

"Certifiés conformes"

DocuSigned by:  
 Charles-Henri LEJEUNE  
36426A9F6F59412...

**Pour la société ASM EXPERTISE**  
**Président**  
**Monsieur Charles-Henri LEJEUNE**  
Signé via Docusign

# Bilan Actif

|  |  | 31/12/2021       |                   |                  | 31/12/2020     |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|----------------|
|  |  | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net            |
|  | Capital souscrit non appelé ( I )                  |                  |                   |                  |                |
| ACTIF IMMOBILISE                               | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                      |                  |                   |                  |                |
|  | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                |
|  | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                |
|  | Concessions brevets droits similaires              | 23 876           | 17 231            | 6 645            | 10 701         |
|  | Fonds commercial (1)                               | 512 914          | 86 200            | 426 714          | 426 714        |
|  | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                |
|  | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                |
|  | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                        |                  |                   |                  |                |
|  | Terrains   |                  |                   |                  |                |
|  | Constructions                                      |                  |                   |                  |                |
|  | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                |
|  | Autres immobilisations corporelles                 | 213 609          | 179 226           | 34 383           | 45 574         |
|  | Immobilisations en cours                           | 36 270           |                   | 36 270           |                |
|  | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                |
|  | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                    |                  |                   |                  |                |
| Participations évaluées selon mise en équival. |  |                  |                   |                  |                |
| Autres participations                          | 11 091   |                  | 11 091            | 11 591           |                |
| Créances rattachées à des participations       |  |                  |                   |                  |                |
| Autres titres immobilisés                      |  |                  |                   |                  |                |
| Prêts  |  |                  |                   |                  |                |
| Autres immobilisations financières             | 1 125  |                  | 1 125             | 1 125            |                |
|  | <b>TOTAL ( II )</b>                                | <b>798 885</b>   | <b>282 657</b>    | <b>516 229</b>   | <b>495 705</b> |
| ACTIF CIRCULANT                                | STOCKS ET EN-COURS                                 |                  |                   |                  |                |
|  | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                |
|  | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                |
|  | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                |
|  | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                |
|  | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                |
|  | Avances et Acomptes versés sur commandes           |                  |                   |                  |                |
|  | CREANCES (3)                                       |                  |                   |                  |                |
|  | Créances clients et comptes rattachés              | 300 913          | 31 519            | 269 394          | 272 086        |
|  | Autres créances                                    | 47 703           |                   | 47 703           | 17 058         |
| Capital souscrit appelé, non versé             |  |                  |                   |                  |                |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                | 189 891  |                  | 189 891           | 100 241          |                |
| DISPONIBILITES                                 | 579 945  |                  | 579 945           | 580 771          |                |
| COMPTES DE REGULARISATION                      | Charges constatées d'avance                        | 10 023           |                   | 10 023           | 5 727          |
|  | <b>TOTAL ( III )</b>                               | <b>1 128 475</b> | <b>31 519</b>     | <b>1 096 956</b> | <b>975 882</b> |
|  | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |                  |                   |                  |                |
|  | Primes de remboursement des obligations ( V )      |                  |                   |                  |                |
| Ecart de conversion actif ( VI )               |  |                  |                   |                  |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                    | <b>1 927 361</b>                                   | <b>314 176</b>   | <b>1 613 185</b>  | <b>1 471 587</b> |                |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 125

1 125

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

|   |  | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|---|--|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                | Capital social ou individuel   | 75 640           | 75 640           |
|   | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               | 165 360          | 165 360          |
|   | Ecarts de réévaluation   |                  |                  |
|   | <b>RESERVES</b>  |                  |                  |
|   | Réserve légale   | 7 564            | 7 564            |
|   | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                  |                  |
|   | Réserves réglementées  |                  |                  |
|   | Autres réserves  |                  | 63 621           |
|   | Report à nouveau   | 108 897          | 250 377          |
|   | Résultat de l'exercice   | 352 924          | 252 230          |
| Subventions d'investissement                    |  |                  |                  |
| Provisions réglementées                         |  |                  |                  |
|   | <b>Total des capitaux propres</b>  | <b>710 386</b>   | <b>814 792</b>   |
| Autres fonds propres                            | Produits des émissions de titres participatifs                           |                  |                  |
|   | Avances conditionnées  |                  |                  |
|   | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                  |                  |
| Provisions                                      | Provisions pour risques  |                  | 9 000            |
|   | Provisions pour charges  |                  |                  |
|   | <b>Total des provisions</b>  |                  | <b>9 000</b>     |
| DETTES (1)                                      | <b>DETTES FINANCIERES</b>  |                  |                  |
|   | Emprunts obligataires convertibles                                       |                  |                  |
|   | Autres emprunts obligataires   |                  |                  |
|   | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 130 000          | 1 074            |
|   | Emprunts et dettes financières divers (3)                                | 487              | 338              |
|   | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         | 288 363          | 287 765          |
|   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>   |                  |                  |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 205 081          | 83 043           |
|   | Dettes fiscales et sociales  | 270 609          | 267 468          |
|   | <b>DETTES DIVERSES</b>   |                  |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |  |                  |                  |
| Autres dettes                                   | 8 259  | 6 067            |                  |
|   | Produits constatés d'avance (1)  |                  | 2 040            |
|   | <b>Total des dettes</b>  | <b>902 799</b>   | <b>647 795</b>   |
|   | Ecarts de conversion passif  |                  |                  |
|   | <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>1 613 185</b> | <b>1 471 587</b> |
|   | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 352 924,37       | 252 230,28       |
| (1)   | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 614 436          | 360 030          |
| (2)   | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                  |                  |
| (3)   | Dont emprunts participatifs  |                  |                  |

# ANNEXE

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 613 185** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 353 405** euros et un total **charges** de **2 000 481** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **352 924** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

## **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## **Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

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

# Immobilisations

|  | Valeurs brutes début d'exercice  | Mouvements de l'exercice |               |             |                | Valeurs brutes au 31/12/2021 |
|--|--|--------------------------|---------------|-------------|----------------|------------------------------|
|  |  | Augmentations            |               | Diminutions |                |                              |
|  |  | Réévaluations            | Acquisitions  | Virt p.à p. | Cessions       |                              |
| INCORPORELLES                            | Frais d'établissement et de développement                                      |                          |               |             |                |                              |
|  | Autres   | 536 790                  |               |             |                | 536 790                      |
|  | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                     | <b>536 790</b>           |               |             |                | <b>536 790</b>               |
| CORPORELLES                              | Terrains   |                          |               |             |                |                              |
|  | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                          |               |             |                |                              |
|  | Instal technique, matériel outillage industriels                               |                          |               |             |                |                              |
|  | Instal., agencement, aménagement divers  | 62 032                   |               |             |                | 62 032                       |
|  | Matériel de transport  |                          |               |             |                |                              |
|  | Matériel de bureau, mobilier   | 143 005                  |               | 8 572       |                | 151 577                      |
|  | Emballages récupérables et divers  |                          |               |             |                |                              |
|  | Immobilisations corporelles en cours   |                          |               | 36 270      |                | 36 270                       |
| Avances et acomptes                      |  |                          |               |             |                |                              |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b> | <b>205 037</b>   |                          | <b>44 842</b> |             | <b>249 879</b> |                              |
| FINANCIERES                              | Participations évaluées en équivalence   |                          |               |             |                |                              |
|  | Autres participations  | 11 591                   |               |             | 500            | 11 091                       |
|  | Autres titres immobilisés  |                          |               |             |                |                              |
|  | Prêts et autres immobilisations financières                                    | 1 125                    |               |             |                | 1 125                        |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b> | <b>12 716</b>  |                          |               |             | <b>500</b>     | <b>12 216</b>                |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>754 543</b>   |                          | <b>44 842</b> |             | <b>500</b>     | <b>798 885</b>               |

# Amortissements

|  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2021 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |             |                                    |
| Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |             |                                    |
| Fonds commercial   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles   | 13 175                                | 4 055                    |             | 17 231                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   | <b>13 175</b>                         | <b>4 055</b>             |             | <b>17 231</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>   |                                       |                          |             |                                    |
| Terrains   |                                       |                          |             |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 58 609                                | 2 765                    |             | 61 374                             |
| Matériel de transport  |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de bureau, mobilier   | 100 854                               | 16 998                   |             | 117 852                            |
| Emballages récupérables et divers  |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   | <b>159 463</b>                        | <b>19 763</b>            |             | <b>179 226</b>                     |
| <b>TOTAL</b>   | <b>172 639</b>                        | <b>23 818</b>            |             | <b>196 457</b>                     |

|   | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                 |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|   | Dotations  |                   |                               | Reprises                        |                   |                               |   |
|   | Différentiel<br>de durée et aut  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et aut | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Fonds commercial  |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Autres immobilisations incorporelles  |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>  |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Terrains  |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Instal générales Agencet aménagt divers   |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Matériel de transport   |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Emballages récupérables, divers   |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>  |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| <b>TOTAL</b>  |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>  |  |                   |                               |                                 |                   |                               |   |

# Provisions

|   |   | Début exercice | Augmentations | Diminutions    | 31/12/2021     |
|---|---|----------------|---------------|----------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES  | Reconstruction gisements miniers et pétroliers  |                |               |                |                |
|   | Provisions pour investissement  |                |               |                |                |
|   | Provisions pour hausse des prix   |                |               |                |                |
|   | Provisions pour amortissements dérogatoires   |                |               |                |                |
|   | Provisions fiscales pour prêts d'installation   |                |               |                |                |
|   | Provisions autres   |                |               |                |                |
|   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>   |                |               |                |                |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES  | Pour litiges  |                |               |                |                |
|   | Pour garanties données aux clients  |                |               |                |                |
|   | Pour pertes sur marchés à terme   |                |               |                |                |
|   | Pour amendes et pénalités   |                |               |                |                |
|   | Pour pertes de change   |                |               |                |                |
|   | Pour pensions et obligations similaires   |                |               |                |                |
|   | Pour impôts   |                |               |                |                |
|   | Pour renouvellement des immobilisations   |                |               |                |                |
|   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions   |                |               |                |                |
|   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer  |                |               |                |                |
|   | Autres  | 9 000          |               | 9 000          |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>   | <b>9 000</b>  |                | <b>9 000</b>  |                |                |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION  | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 86 200         |               |                | 86 200         |
|   | Sur stocks et en-cours  |                |               |                |                |
|   | Sur comptes clients   | 34 114         | 12 487        | 15 082         | 31 519         |
|   | Autres  |                |               |                |                |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>   | <b>120 314</b>  | <b>12 487</b>  | <b>15 082</b> | <b>117 719</b> |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |   | <b>129 314</b> | <b>12 487</b> | <b>24 082</b>  | <b>117 719</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles  |   | 12 487         | 15 082        | 9 000          |                |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |   |                |               |                |                |

# Provisions

|   |   | Début exercice | Augmentations | Diminutions     |               | 31/12/2021 |
|---|---|----------------|---------------|-----------------|---------------|------------|
|   |   |                |               | Utilisées       | Non utilisées |            |
| PROVISIONS REGLEMENTEES   | Reconstruction gisements miniers et pétroliers  |                |               |                 |               |            |
|   | Provisions pour investissement  |                |               |                 |               |            |
|   | Provisions pour hausse des prix   |                |               |                 |               |            |
|   | Provisions pour amortissements dérogatoires   |                |               |                 |               |            |
|   | Provisions fiscales pour prêts d'installation   |                |               |                 |               |            |
|   | Provisions autres   |                |               |                 |               |            |
|   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>  |                |               |                 |               |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES  | Pour litiges  |                |               |                 |               |            |
|   | Pour garanties données aux clients  |                |               |                 |               |            |
|   | Pour pertes sur marchés à terme   |                |               |                 |               |            |
|   | Pour amendes et pénalités   |                |               |                 |               |            |
|   | Pour pertes de change   |                |               |                 |               |            |
|   | Pour pensions et obligations similaires   |                |               |                 |               |            |
|   | Pour impôts   |                |               |                 |               |            |
|   | Pour renouvellement des immobilisations   |                |               |                 |               |            |
|   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions   |                |               |                 |               |            |
|   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer  |                |               |                 |               |            |
| Autres  | 9 000   |                | 9 000         |                 |               |            |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>   | 9 000   |                | 9 000         |                 |               |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION  | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 86 200         |               |                 |               | 86 200     |
|   | Sur stocks et en-cours  |                |               |                 |               |            |
|   | Sur comptes clients   | 34 114         | 13 555        | 16 149          |               | 31 519     |
|   | Autres  |                |               |                 |               |            |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>   | 120 314   | 13 555         | 16 149        |                 | 117 719       |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |   | 129 314        | 13 555        | 25 149          |               | 117 719    |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles  |   | 12 487         |               | 15 082<br>9 000 |               |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |   |                |               |                 |               |            |

# Créances et Dettes

|                           |   | 31/12/2021     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|---------------------------|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES                  | Créances rattachées à des participations                      |                |                |             |
|                           | Prêts (1) (2)   |                |                |             |
|                           | Autres immobilisations financières                            | 1 125          | 1 125          |             |
|                           | Clients douteux ou litigieux                                  | 34 665         | 34 665         |             |
|                           | Autres créances clients                                       | 266 248        | 266 248        |             |
|                           | Créances représentatives des titres prêtés                    |                |                |             |
|                           | Personnel et comptes rattachés                                |                |                |             |
|                           | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | 620            | 620            |             |
|                           | Impôts sur les bénéfices                                      |                |                |             |
|                           | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 32 518         | 32 518         |             |
|                           | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |                |                |             |
|                           | Divers  |                |                |             |
|                           | Groupe et associés (2)  |                |                |             |
|                           | Débiteurs divers  | 14 565         | 14 565         |             |
|                           | Charges constatées d'avances                                  | 10 023         | 10 023         |             |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b> |   | <b>359 765</b> | <b>359 765</b> |             |
| (1)                       | Prêts accordés en cours d'exercice                            |                |                |             |
| (1)                       | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                |                |             |
| (2)                       | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                |                |             |

|   |  | 31/12/2021     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|--|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES                                    | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |           |               |
|   | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |           |               |
|   | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                |                |           |               |
|   | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 130 000        | 130 000        |           |               |
|   | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |           |               |
|   | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 205 081        | 205 081        |           |               |
|   | Personnel et comptes rattachés                       | 98 741         | 98 741         |           |               |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 61 546         | 61 546         |           |               |
|   | Impôts sur les bénéfices                             | 25 898         | 25 898         |           |               |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 76 515         | 76 515         |           |               |
|   | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|   | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 7 909          | 7 909          |           |               |
|   | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|   | Groupe et associés (2)                               | 487            | 487            |           |               |
|   | Autres dettes  | 8 259          | 8 259          |           |               |
| Dettes représentative de titres empruntés |  |                |                |           |               |
| Produits constatés d'avance               |  |                |                |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                   |  | <b>614 436</b> | <b>614 436</b> |           |               |
| (1)                                       | Emprunts souscrits en cours d'exercice               | 130 013        |                |           |               |
| (1)                                       | Emprunts remboursés en cours d'exercice              | 1 087          |                |           |               |
| (2)                                       | Emprunts dettes associés (personnes physiques)       | 487            |                |           |               |

# Charges à payer

|  |        | 31/12/2021 |
|--|--------|------------|
| Total des Charges à payer                |        | 128 610    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |        | 12 526     |
| FOURN. FACT.NON PARVENUES                | 11 468 |            |
| CAP FRAIS DEPLACEMENT                    | 1 058  |            |
| Dettes fiscales et sociales              |        | 116 084    |
| PERS.CONGES A PAYER                      | 50 215 |            |
| INTERES.A PAYER                          | 40 000 |            |
| PROV CHARG SOC S CONGES P                | 19 184 |            |
| ETAT-CHARGES A PAYER                     | 1 135  |            |
| FOMATION CONTINUE CAP                    | 3 694  |            |
| TAXE APPRENTISSAGE CAP                   | 1 856  |            |

# Charges constatées d'avance

|   | Période | Montants | 31/12/2021 |
|---|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         | 10 023   | 10 023     |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
|   | TOTAL   |          | 10 023     |

**FRANCOISE FRADIN ET ASSOCIES**  
**Société par actions simplifiée au capital de 75 640 euros**  
**Siège social : 98 quai de la Fosse, 44100 NANTES**  
**383 485 356 RCS NANTES**  
(la « Société »)

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 2 AOUT 2022**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021**

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

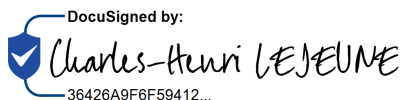
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 352 924,37 euros en totalité au compte "autres réserves"

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes (au sens technique et hors distribution de réserves) distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

| <b>Exercice</b>  | <b>Dividendes distribués</b> | <b>Montant des dividendes distribués éligibles à l'abattement</b> | <b>Montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement</b> |
|------------------|------------------------------|---|---|
| 31 décembre 2020 | 120 857 €                    | 156,53 €  | 120 700,47 €  |
| 31 décembre 2019 | 120 857 €                    | 156,53 €  | 120 700,47 €  |
| 31 décembre 2018 | 120 900 €                    | 214,50 €  | 120 685,50 €  |

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 2 août 2022**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DocuSigned by:  
  
36426A9F6F59412...

*Certifié conforme*  
**Le Président**  
Signé via DocuSign