

RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01400

Numéro SIREN : 902 780 378

Nom ou dénomination : FRENINVEST

Ce dépôt a été enregistré le 19/12/2023 sous le numéro de dépôt 9783

FRENINVEST**BILAN ACTIF**

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le			du 01/09/2021		
	30/11/2022 (12 mois)			au 30/11/2021 (03 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	461 000,00		461 000,00	69,79	461 000,00	76,56
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	461 000,00		461 000,00	69,79	461 000,00	76,56
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés					42 000,00	6,98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 517,00		3 517,00	0,53		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9,20		9,20	0,00	229,40	0,04
. Autres	98 802,47		98 802,47	14,96		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instrument financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	96 640,73		96 640,73	14,63	98 913,97	16,43
Charges constatées d'avance	630,00		630,00	0,10		
TOTAL (II)	199 599,40		199 599,40	30,21	141 143,37	23,44
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	660 599,40		660 599,40	100,00	602 143,37	100,00

Handwritten signature and text:
 entité capital
 à long terme

FRENINVEST**BILAN PASSIF**

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/11/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/11/2021 (03 mois)		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 460 000,00)	460 000,00	69,63	460 000,00	76,39
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	46 000,00	6,96		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	133 071,72	20,14	62 873,37	10,44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	639 071,72	96,74	522 873,37	86,84
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	17 633,00	2,67	30 924,00	5,14
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55,20	0,01	1 374,00	0,23
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	107,67	0,02		
. Organismes sociaux	259,81	0,04	4 639,00	0,77
. Etat, impôts sur les bénéfices			21 177,00	3,52
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 472,00	0,53	21 156,00	3,51
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	21 527,68	3,28	79 270,00	13,16
Écart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	660 599,40	100,00	602 143,37	100,00

FRENINVEST	COMPTE DE RÉSULTAT
Période du 01/12/2021 au 30/11/2022	Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/11/2022 (12 mois)	du 01/09/2021 au 30/11/2021 (03 mois)	Variation absolue (12 / 03)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	210 200,00		210 200,00	100,00	122 500,00	100,00	87 700	71,59
Chiffres d'Affaires Nets	210 200,00		210 200,00	100,00	122 500,00	100,00	87 700	71,59

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			2,62	0,00	0,23	0,00	2	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			210 202,62	100,00	122 500,23	100,00	87 702	71,59
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 750,87	0,83	3 865,86	3,18	-2 115	-54,71
Impôts, taxes et versements assimilés			5 462,10	2,60	2 463,00	2,01	2 999	121,76
Salaires et traitements			55 272,00	26,29	30 000,00	24,49	25 272	84,24
Charges sociales			26 630,13	12,67	2 100,00	1,71	24 530	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1,00	0,00			1	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			89 116,10	42,40	38 428,86	31,37	50 688	131,90
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			121 086,52	57,61	84 071,37	68,63	37 015	44,03
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			41 182,99	19,59			41 182	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			41 182,99	19,59			41 182	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			730,79	0,35	21,00	0,02	709	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			730,79	0,35	21,00	0,02	709	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			40 452,20	19,24	-21,00	-0,01	40 473	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			161 538,72	76,85	84 050,37	68,61	77 488	92,19

FL

FRENINVEST

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/11/2022 (12 mois)		du 01/09/2021 au 30/11/2021 (03 mois)		Variation absolue (12 / 03)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (VII)							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (VIII)							
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)							
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	28 467,00	13,54	21 177,00	17,29	7 290	34,42	
Total des Produits (I+III+V+VII)	251 385,61	119,59	122 500,23	100,00	128 885	105,21	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	118 313,89	56,29	59 626,86	48,67	58 687	98,43	
RÉSULTAT NET	133 071,72	63,31	62 873,37	51,32	70 198	111,65	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier							

SARL FRENINVEST
SARL au capital de 460.000 Euros
42, Rue de l'Union
14150 OUISTREHAM
R.C.S CAEN 902 780 378 00011

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 Mai 2023

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS

L'an 2023, le 31 mai à 19 heures, l'associé unique de la société s'est présenté au siège social en assemblée ordinaire annuelle sur convocation faite par le gérant.

L'assemblée générale est présidée par Monsieur Florent RENAUDIN, Gérant, qui constate que sont présents à cette assemblée :

- Monsieur Florent RENAUDIN, propriétaire de 4 600 parts

Total 4.600 parts

L'associé unique, propriétaire des 4.600 parts sociales de 100 Euros chacune représentatives du capital social étant présent, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président de séance met sur le bureau et à la disposition des associés :

- Le rapport de gestion de la gérance ;
- Les comptes annuels ;
- Le rapport article L 223-19.

Le Président de séance rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- **Lecture du rapport de gestion de la gérance sur la marche de la Société pendant l'exercice clos le 30 Novembre 2022 ;**
- **Examen et approbation des comptes et du bilan de l'exercice clos le 30 Novembre 2022 ;**

FK

- **Approbation du montant global des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du C.G.I. ainsi que de l'impôt qui en résulte, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du C.G.I. ;**
- **Quitus à la gérance ;**
- **Affectation des résultats.**

Monsieur le Président de séance donne lecture du rapport de gestion de la gérance ainsi que du rapport article L 223-19. Puis le Président déclare la discussion ouverte :

Après échange de vues, sans débat entre les associés et personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur la marche de la société pendant l'exercice clos le 30 Novembre 2022, approuve le dit rapport ainsi que les comptes et le bilan du dit exercice, tels qu'ils sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, en conséquence de la résolution qui précède, donne à la gérance quitus de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance, statuant en application des dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, constate qu'aucune des dépenses visées à cet article n'a été engagée au cours de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant la proposition du gérant, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 133.071,72 Euros:

FR

■ A la reserve facultative, la somme de.....	103.071,72 Euros
■ Aux dividendes, la somme de	30.000,00 Euros
Total égal au montant du bénéfice.....	133.071,72 Euros

Conformément à l'article 243 bis de Code Générale des Impôts, il est précisé que la totalité du dividende est éligible à l'abattement de 40%, bénéficiant aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, prévu à l'article 318-3 du Code Générale des Impôts.

Sur le plan fiscal conformément aux dispositions de l'article 117 Quater modifié du CGI et pour les seuls bénéficiaires ayant la qualité de personne physique, un prélèvement forfaitaire libératoire sera versé au service des impôts à hauteur de 30% du montant du dividende.

Celui-ci constituera un versement qui deviendra définitif lors de la déclaration de l'impôt sur le revenu de l'associé selon l'option choisie par le contribuable, personne physique.

Le dividende est soumis par ailleurs aux prélèvements sociaux, CSG et RDS aux taux en vigueur conformément aux dispositions de l'article L 136-7 du code de sécurité sociale.

Ces prélèvements sont retenus à la source par l'établissement payeur, et ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, il est rappelé les dividendes distribués correspondant au cours des exercices précédents :

Exercices	Dividendes	Avoirs fiscaux
2022	16 873 €	
2021		
2020		

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui a été signé, après lecture, par les associés présent à la réunion.

M. Florent RENAUDIN

[Signature]
authentifié conforme à l'original