RCS : LAVAL
Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00101
Numéro SIREN : 453 313 611
Nom ou dénomination : FRAAC

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2023 sous le numéro de dépôt 3642

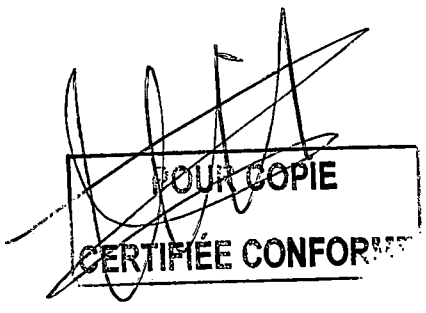
Comptes annuels

Exercice : 01/01/2022 au 31/12/2022

SARL FRAAC

5 et 17, rue de Corbusson 53940 ST BERTHEVIN

Code Siret : 45331361100031 - APE :4619B



Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat (en liste)	4
Compte de résultat (suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Immobilisations Tableau synthétique	8
Amortissements Tableau Synthétique	9
Provisions	10
Provisions détail	11
Créances et dettes	12
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16
Composition du capital social	17
Frais de recherche et de développement	18
Engagements financiers	19
Tableau des filiales et participations	20
Effectif moyen	25
Honoraires des commussaires aux comptes	26
Identité des sociétés mères consolidant la société	27
Fonds commercial	

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

BILAN ACTIF

	2022A			2021
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	5 000,00		5 000,00	5 000,00
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*5 000,00*		*5 000,00*	*5 000,00*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 662 234,98	3 600,00	3 658 634,98	3 650 599,89
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières	*3 662 234,98*	*3 600,00*	*3 658 634,98*	*3 650 599,89*
ACTIF IMMOBILISE	**3 667 234,98**	**3 600,00**	**3 663 634,98**	**3 655 599,89**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	23 641,52		23 641,52	
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 418 689,05		3 418 689,05	3 245 049,89
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*3 442 330,57*		*3 442 330,57*	*3 245 049,89*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	246 920,46		246 920,46	519 853,88
Total disponibilités et divers	*246 920,46*		*246 920,46*	*519 853,88*
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**3 689 251,03**		**3 689 251,03**	**3 764 903,77**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**7 356 486,01**	**3 600,00**	**7 352 886,01**	**7 420 503,66**

(1) dont droit au bail
(2) dont part à moins d'un an
(3) dont part à plus d'un an

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

			2022A	2021
Capital social ou individuel	Dont versé :	16 400,00	16 400,00	16 400,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			632 100,00	632 100,00
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			1 640,00	1 640,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			2 370 956,69	2 341 810,83
Report à nouveau				(14 659,04)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**69 183,81**	**43 804,90**
		Total situation nette	*3 090 280,50*	*3 021 096,69*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**3 090 280,50**	**3 021 096,69**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			20 175,09	41 989,36
Emprunts et dettes financières divers			4 190 003,42	4 342 588,75
		Total dettes financières	*4 210 178,51*	*4 384 578,11*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			920,00	5 563,68
Dettes fiscales et sociales			51 507,00	9 265,18
		Total dettes d'exploitation	*52 427,00*	*14 828,86*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
		Total dettes diverses		
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
		DETTES	**4 262 605,51**	**4 399 406,97**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**7 352 886,01**	**7 420 503,66**

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

COMPTE DE RESULTAT

	2022A			2021
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services				606,72
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				**606,72**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				
Autres produits (1) (11)				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)				**606,72**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			10 921,72	50 551,89
Total charges externes			*10 921,72*	*50 551,89*
Impôts, taxes et versements assimilés			**328,82**	**1 226,18**
Charges de personnel				
Salaires et traitements				4 356,00
Charges sociales (10)			3 831,00	2 737,55
Total charges de personnel			*3 831,00*	*7 093,55*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation				
Autres charges (12)				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**15 081,54**	**58 871,62**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(15 081,54)**	**(58 264,90)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			137 249,60	151 037,29
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			1 451,87	
Reprises sur provisions et transferts de charges				1 125,00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**138 701,47**	**152 162,29**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			46 149,06	27 352,49
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**46 149,06**	**27 352,49**
RESULTAT FINANCIER			**92 552,41**	**124 809,80**
RESULTAT COURANT			**77 470,87**	**66 544,90**

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2022A	2021
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	39 313,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		30,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**39 313,00**	**30,00**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	(3 906,94)	22 740,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		30,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(3 906,94)**	**22 770,00**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**43 219,94**	**(22 740,00)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	51 507,00	
TOTAL DES PRODUITS	**178 014,47**	**152 799,01**
TOTAL DES CHARGES	**108 830,66**	**108 994,11**
BENEFICE ou PERTE	**69 183,81**	**43 804,90**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2) Dont produits de locations immobilières
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont crédit-bail mobilier
(3) Dont crédit-bail immobilier
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5) Dont produits concernant les entreprises liées 44 337,98
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 45 864,43
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9) Dont transferts de charges
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

ANNEXE

INTRODUCTION

Annexe relative au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2022, dont le total est de 7 352 886,01 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 178 014,47 Euros et dégageant un résultat de 69 183,81 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels.

FAITS CARACTÉRISTIQUES

Aucun fait caractéristique.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement de l'ANC n°2016-07, en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, selon le mode linéaire ou dégressif.

* Logiciel :	5 ans
* Construction sur sol d'autrui :	20 à 25 ans
* Installations matériels et outillage :	5 à 10 ans
* Installations générales et agencements :	5 à 10 ans

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

ANNEXE

* Matériel de transport :	5 ans
* Matériel de bureau et informatique :	3 à 5 ans
* Mobilier :	5 ans

Participations et autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le cout 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 si la valeur intrinsèque des titres semble durablement traduire une moins value latente sur ces titres.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Dettes

Les dettes sont estimées et comptabilisées dès lors qu'elles représentent un passif certain dont l'échéance et le montant sont fixés de façon précise.

Disponibilités

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Frais de recherche appliquée et de développement

La société SARL FRAAC n'a pas engagé de frais en matière de Recherche & Développement.

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2022A	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2022A
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 000,00			5 000,00
Total immobilisations incorporelles	**5 000,00**			**5 000,00**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 654 199,89	8 035,09		3 662 234,98
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières	**3 654 199,89**	**8 035,09**		**3 662 234,98**
TOTAL GENERAL	**3 659 199,89**	**8 035,09**		**3 667 234,98**

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2022A	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022A
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022A	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022A
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2022A	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2022A
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation	3 600,00					3 600,00
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**3 600,00**					**3 600,00**
TOTAL GENERAL	**3 600,00**					**3 600,00**
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

PROVISIONS - DETAIL

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
TOTAL I						
TOTAL II						
TOTAL III						
TOTAL GENERAL						

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 954,35	27 954,35		1 664,35
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	3 390 734,70	3 390 734,70		3 243 355,54
Débiteurs divers				30,00
Total actif circulant	*3 418 689,05*	*3 418 689,05*		*3 245 049,89*
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	**3 418 689,05**	**3 418 689,05**		**3 245 049,89**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an	20 175,09	20 175,09			41 989,36
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	920,00	920,00			5 563,68
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					9 265,18
Impôts sur les bénéfices	51 507,00	51 507,00			
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	4 190 003,42	4 190 003,42			4 342 588,75
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**4 262 605,51**	**4 262 605,51**			**4 399 406,97**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		21 814,27			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Poste du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par effets de commerce
	Liées	ayant un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations financières			
TOTAL Immobilisations			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit, appelé et non appelé			
TOTAL Créances			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL Dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2022A	2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Total créances		
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL		

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2022A	2021
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	720,00	1 440,00
Dettes fiscales et sociales		73,18
Total dettes d'exploitation	*720,00*	*1 513,18*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**720,00**	**1 513,18**

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2022A	2021
Charges d'exploitation :		
Total charges d'exploitation		
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)		

Nature des produits	2022A	2021
Produits d'exploitation :		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	820,00			820,00	20,00
Certificats d'investissements					
Total	**820,00**			**820,00**	

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

DÉTAIL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Libellés	Valeurs Nettes	Durée d'amortissement
TOTAL		

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
PERSPECTIVE EPI	8 000,00	257 233,72	25,50	12 335,09	12 335,09			64 684,12	32 134,93	
SCI LA PRAIRIE	1 600,00		50,00	1 705 000,00	1 705 000,00	1 921 687,89		595 458,05	470 376,99	
EVIVA	16 000,00		37,50	225 000,00	225 000,00	133 495,06		68 802,29	59 512,95	
ABC	960,00		48,33	246 450,85	246 450,85			134 074,64	106 622,72	
PERSPECTIVE	1 600,00		42,00	145 000,00	145 000,00			122 083,84	101 542,34	
SCI HORIZON	1 600,00		50,00	265 700,00	265 700,00	65 987,47		128 301,84	100 840,51	
SCI AZUR	1 600,00		50,00	145 871,00	145 871,00	3 364,65		47 469,63	36 055,71	
PERSPECTIVE NEVERS	1 600,00	508 051,24	8,00	128,00	128,00			85 883,76	51 101,27	
PERSPECTIVE PARTHENAY	1 600,00	563 584,71	24,00	256,00	256,00			76 126,67	48 412,84	
PERSPECTIVE MONTLUÇON	1 600,00	540 992,32	8,00	128,00	128,00			72 170,76	51 164,76	
PERSPECTIVE ISSOUDUN	1 600,00	820 353,97	8,00	128,00	128,00			83 111,04	30 508,34	
SCI AZUR LAVAL	1 600,00		50,00	195 530,00	195 530,00			223 415,48	142 894,84	
SCI PARTENAIRES	1 600,00		25,00	15 500,00	15 500,00			33 664,84	23 263,78	
PERSPECTIVE LA FLÈCHE	1 600,00	592 440,65	12,00	192,00	192,00			83 827,48	57 988,80	
SOCIÉTÉ CIVILE IMMOBILIÈRE	1 600,00		50,00	250 000,00	250 000,00	69 710,12		42 686,68	25 959,05	
PERSPECTIVE MONTARGIS	1 600,00	193 815,03	12,00	192,00	192,00			56 864,88	27 934,25	
PERSPECTIVE GUINGAMP	1 500,00	412 507,32	12	180,00	180,00			54 569,84	38 505,65	
PERSPECTIVE EPONE	1 500,00	435 405,22	12,00	180,00	180,00			64 858,49	37 888,30	

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
PERSPECTIVE CHATEAUBRIAI	1 500,00	727 193,78	12,00	180,00	180,00			130 697,21	86 377,67	
HORIZON EPONE	1 500,00	268 776,56	47,60	714,00	714,00			92 636,64	30 283,95	
AZUR EPONE	1 500,00	530 206,76	35,67	535,00	535,00			117 025,14	77 323,23	
PERSPECTIVE JOIGNY	1 500,00	444 033,66	50,00	375,00	375,00			115 860,60	48 618,80	
PERSPECTIVE SAVIGNY	1 600,00	1 838,30	40,00	640,00	640,00	101 766,22		95 801,52	35 962,49	
PERSPECTIVE OLONNE	1 500,00	491 885,00	50,00	375,00	375,00			61 360,64	42 313,67	
PERSPECTIVE LE CREUSOT	1 500,00	642 569,51	50,00	375,00	375,00			123 938,56	64 888,09	
PERSPECTIVE CRAON	1 500,00	130 800,27	50,00	375,00	375,00			73 970,04	27 752,03	
HORIZON ROMORANTIN	1 500,00	7 029 634,40	50,00	198 000,00	198 000,00			1 710 801,39	878 098,02	
PERSPECTIVE QUIMPER	1 500,00	(400 342,93)	50,00	375,00	375,00			3 931,23	(30 507,25)	
PERSPECTIVE ANGERS	1 500,00	4 952 628,92	50,00	375,00	375,00			978 588,93	548 058,28	
HORIZON TARBES	1 500,00	698 758,31	50,00	375,00	375,00	24 309,84		131 539,04	74 786,71	
PERSPECTIVE LURE	1 500,00	426 731,23	50,00	375,00	375,00			109 027,00	75 828,12	
HORIZON NIORT 2	1 500,00	110 029,06	17,10	84 574,54	84 574,54	45 285,38		75 392,22	31 829,25	
PERSPECTIVE MAYENNE	1 500,00	108 711,01	18,80	111 501,00	111 501,00	328 010,60		171 261,93	108 236,70	18 988,00
PERSPECTIVE VALENCE	1 500,00	(293 777,64)	50,00	375,00	375,00			26 260,21	(3 594,54)	
PERSPECTIVE MONT DE MARS	1 500,00	678 800,92	50	375,00	375,00			139 051,12	90 010,19	
PERSPECTIVE VILLENEUVE	1 500,00	344 543,54	50,00	350,00	350,00	107,11		86 009,60	54 179,35	

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
PERSPECTIVE SAINT BRIEUC	1 500,00	210 108,62	50,00	375,00	375,00			56 547,32	24 429,67	
PERSPECTIVE VERDUN	1 500,00	560 862,85	50,00	375,00	375,00			157 686,28	74 539,14	
PERSPECTIVE AGNEAUX	1 500,00	379 167,89	50,00	375,00	375,00			124 369,92	51 250,47	
PERSPECTIVE GIEN	1 500,00	333 668,85	50,00	375,00	375,00			95 771,96	68 455,33	
PERSPECTIVE PARAY	1 500,00	576 891,96	50,00	375,00	375,00			148 085,60	104 405,81	
PERSPECTIVE COULOMMIERS	1 500,00	412 894,69	50,00	375,00	375,00			109 386,00	75 096,08	
PERSPECTIVE BREVILLIERS	1 500,00	286 897,17	50,00	375,00	375,00			95 242,96	66 724,15	
PERSPECTIVE CHATILLON	1 500,00	344 972,27	50,00	375,00	375,00			109 755,04	67 923,41	
PERSPECTIVE LONS	1 500,00	856 695,42	50,00	375,00	375,00			190 691,28	139 153,74	
PERSPECTIVE PLOUGASTEL	1 500,00	302 307,52	50,00	375,00	375,00			103 023,04	37 153,17	
PERSPECTIVE SAINT SOUPPL	1 500,00	400 202,55	50,00	375,00	375,00			131 337,80	74 412,03	
PERSPECTIVE AVRANCHES	1 500,00	436 832,82	50,00	375,00	375,00			130 796,00	46 550,07	
PERSPECTIVE LOUDÉAC	1 500,00	286 978,11	50,00	375,00	375,00			53 087,40	4 458,72	
PERSPECTIVE CHOLET	1 500,00	334 840,91	50,00	375,00	375,00			87 197,96	23 790,16	
SCI VALENCE 19	1 500,00	(182 155,01)	50,00	375,00	375,00			9 856,80	(7 746,70)	
PERSPECTIVE VILLERS COTTE	1 500,00	363 745,75	50,00	375,00	375,00			111 664,04	34 218,50	
PERSPECTIVE VOUZIERS	1 500,00	317 156,58	50	375,00	375,00			77 702,00	24 992,54	
PERSPECTIVE TERGNIER	1 500,00	312 365,71	50,00	375,00	375,00			114 958,96	39 543,23	

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
PERSPECTIVE LA FERTÉ MAC	1 500,00	357 109,40	50,00	375,00	375,00			97 337,00	27 425,14	
PERSPECTIVE NEUFCHATEAU	1 500,00	322 590,24	50,00	375,00	375,00			105 745,96	44 160,09	
PERSPECTIVE ISSOIRE	1 500,00	284 645,29	50,00	375,00	375,00			106 379,56	46 100,23	
PERSPECTIVE THIERS	1 500,00	479 118,20	50,00	375,00	375,00			98 123,00	35 730,73	
PERSPECTIVE SAINT CONTES	1 500,00	401 920,89	50,00	375,00	375,00			90 561,00	36 861,54	
PERSPECTIVE TIGNEU	1 500,00	388 334,74	50,00	375,00	375,00			93 894,00	32 619,44	
HORIZON PONT AUDEMER	73 500,00	3 570 956,72	49,00	36 015,00	36 015,00			786 313,33	401 487,08	
PERSPECTIVE BAPAUME	100,00	65 745,72	49,00	24,50	24,50			21 122,00	3 146,03	
PERSPECTIVE FUMEL	1 500,00	2 628,51	50,00	375,00	375,00			68 479,00	20 243,79	
SERSPECTIVE SEDAN	1 500,00	455 471,22	50,00	375,00	375,00	5 342,77		115 131,96	47 920,46	
PERSPECTIVE QUENTIN	1 500,00	85 778,58	50,00	375,00	375,00			67 600,00	4 615,36	
PERSPECTIVE LAON	1 500,00	554 449,50	50,00	375,00	375,00	5 342,77		77 233,00	8 904,31	
SCI ANGERS 1	1 500,00	133 739,71	50,00	375,00	375,00			30 259,12	17 268,66	
PERSPECTIVE NOIDANS	1 500,00	398 150,77	50,00	375,00	375,00			91 539,68	43 247,39	
PERSPECTIVE FOURMIES	1 500,00	245 199,04	50,00	375,00	375,00			65 866,08	33 076,87	
PERSPECTIVE NOYON	1 500,00	424 983,67	50,00	375,00	375,00			117 050,04	44 324,64	
PERSPECTIVE PERRIGNY	1 500,00	389 960,47	50	375,00	375,00			100 901,72	44 203,59	
PERSPECTIVE BRESSUIRE	1 500,00	173 549,39	50,00	375,00	375,00			38 781,00	12 289,85	

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
PERSPECTIVE EQUEURDREVI	1 500,00	283 688,50	50,00	450,00	450,00			87 292,00	23 479,96	
PERSPECTIVE SAMOREAU	1 500,00	490 562,77	50,00	450,00	450,00			102 946,00	26 894,39	
PERSPECTIVE NEUILLY	1 500,00	180 436,22	50,00	450,00	450,00			33 472,32	(16 397,92)	
PERSPECTIVE NEUVES	1 500,00	90 428,68	50,00	450,00	450,00			33 650,00	7 782,94	
GESTION ADMINISTRATIVE ET	9 000,00		40,00	3 600,00	3 600,00					
PERSPECTIVE AIX EN PROVE	1 500,00	(10 110,15)	2,00	30,00	30,00	11 484,29		36 953,64	(148 685,09)	

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2022A	2021
Cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Autres :		
TOTAL		

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	
Autres honoraires	
TOTAL	

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
TOTAL				

© Invoke - Tableau annexe

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME

FRAAC

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 16 400 €uros

Siège social : 5 et 17 Rue de Corbusson – ZA le Châtellier II
53940 SAINT – BERTHEVIN

453 313 611 R.C.S. LAVAL

PROPOSITION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE

A L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES

DU 28 JUIN 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2022** s'élevant à 69.183,81 €uros, en totalité au compte **AUTRES RESERVES,** dont le solde ressort dès lors à 2.440.140,50 €uros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

FRAAC

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 16 400 €uros

Siège social : 5 et 17 Rue de Corbusson – ZA le Châtellier II
53940 SAINT – BERTHEVIN

453 313 611 R.C.S. LAVAL

RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE

A L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES

DU 28 JUIN 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2022** s'élevant à 69.183,81 €uros, en totalité au compte **AUTRES RESERVES,** dont le solde ressort dès lors à 2.440.140,50 €uros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME