

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BREST - 2901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 03/07/2026 - 4005 - 2024 B 01242 - 930 024 476 - Fram

2026/4005

BILAN - ACTIF

Pour Comptabilité certifiée conforme



021233 - SAS FRAM

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/25	Valeurs nettes au 31/12/24	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	10 984 200	10 984 200		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	10 984 200	10 984 200		
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres (3)	55 230	51 017	4 213	8
Groupe et associés (3)	514 333		514 333	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 943	49 379	-39 436	-80
Charges constatées d'avance(3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	579 506	100 396	479 110	477
Charges à répartir sur plusieurs exercices	53 928	63 735	-9 807	-15
Primes remboursement des emprunts	2 218 393	2 389 040	-170 647	-7
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	13 836 027	13 537 371	298 656	2

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

021233 - SAS FRAM

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

PASSIF

	Valeurs au 31/12/25	Valeurs au 31/12/24	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 3 500 000)	3 500 000	3 500 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-307 514		-307 514	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	884 684	-307 514	1 192 198	388
SITUATION NETTE	4 077 170	3 192 486	884 684	28
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	85 338	28 498	56 840	199
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 162 508	3 220 984	941 524	29
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles	4 469 040	4 469 040		
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	5 052 805	5 651 745	-598 940	-11
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	126 667	50 556	76 111	151
Avances et acptes recus sur cdes en cours		139 740	-139 740	-100
Fournisseurs	612	480	132	28
Fournisseurs, factures non parvenues	658	1 096	-439	-40
Dettes fiscales et sociales	23 738	3 730	20 008	536
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	9 673 519	10 316 388	-642 868	-6
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	13 836 027	13 537 371	298 656	2
(1) Dont à plus d'un an	4 450 000	5 050 000		
(1) Dont à moins d'un an	5 223 519	5 126 647		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	1 260			
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

021233 - SAS FRAM

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	% CA	Du 12/06/24 Au 31/12/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	416 312	100	203 133	100	213 179	105
Montant net du chiffre d'affaires	416 312	100	203 133	100	213 179	105
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	10				10	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	416 323	100	203 133	100	213 190	105
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	348 602	84	175 530	86	173 072	99
Impôts, taxes et versements assimilés	427		10 736	5	-10 308	-96
Salaires et traitements	35 379	8	5 788	3	29 591	511
Charges sociales	12 080	3	1 407	1	10 673	759
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	9 807	2	4 915	2	4 892	100
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	4				4	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	406 298	98	198 375	98	207 923	105
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	10 025	2	4 758	2	5 267	111
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

021233 - SAS FRAM

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Du 01/01/25 Au 31/12/25	% CA	Du 12/06/24 Au 31/12/24	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 285 445	309			1 285 445	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	17 019	4			17 019	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 302 464	313			1 302 464	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	170 647	41	80 000	39	90 647	113
Intérêts et charges assimilées (4)	329 620	79	203 774	100	125 845	62
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	500 267	120	283 774	140	216 492	76
RÉSULTAT FINANCIER	802 197	193	-283 774	-140	1 085 972	383
RÉSULTAT COURANT avant impôts	812 222	195	-279 016	-137	1 091 238	391
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	56 840	14	28 498	14	28 342	99
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	56 840	14	28 498	14	28 342	99
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-56 840	-14	-28 498	-14	-28 342	-99
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-129 302	-31			-129 302	
TOTAL DES PRODUITS	1 718 787	413	203 133	100	1 515 654	746
TOTAL DES CHARGES	834 103	200	510 647	251	323 456	63
Bénéfice ou Perte	884 684	213	-307 514	-151	1 192 198	388

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

021233 - SAS FRAM

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	0		
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS			
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS			
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

021233 - SAS FRAM

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Règlement ANC n° 2014-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Adresse	SAS FRAM 520 ROUTE DE PENETY 29850 GOUESNOU	N° Siret	93002447600028
Activité (s) exercée (s)	Gestion de fonds		

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	10 984 200.00			10 984 200.00
TOTAL GÉNÉRAL	10 984 200.00			10 984 200.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé			
Créances de l'actif circulant	569 563.19	569 563.19	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GÉNÉRAL	569 563.19	569 563.19	

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	9 521 845.30	5 071 845.30	2 400 000.00	2 050 000.00
Fournisseurs et comptes rattachés	1 269.60	1 269.60		
Autres dettes	150 404.48	150 404.48		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	9 673 519.38	5 223 519.38	2 400 000.00	2 050 000.00

4005

FRAM
Société par actions simplifiée
au capital de 3 500 000 euros
Siège social : 520 Route de Penety
29850 GOUESNOU
930 024 476 RCS BREST

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 884 684,18 euros de la manière suivante :

- **Au compte « Report à nouveau débiteur »**
pour apurement total des pertes antérieures, la somme de 307 514,17 €
- **A la réserve légale, à hauteur de 5%, soit** 44 234,21 €
- **Le solde au compte « Autres réserves », soit** 532 935,80 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à 4 162 508 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du deuxième exercice social, aucune somme n'a été distribuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 26 juin 2026

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

