

RCS : BLOIS Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00767 Numéro SIREN : 509 405 817 Nom ou dénomination : 4 NRJ

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2022 sous le numéro de dépôt 5185

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	230 727	49 981	180 746	104 140
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 109 529	567 198	542 331	347 320
	Autres immobilisations corporelles	377 333	124 643	252 689	279 813
	Immobilisations en cours	797 353		797 353	970 068
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	20		20	20
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	111 500		111 500	111 500
TOTAL (II)		2 626 462	741 823	1 884 639	1 812 861
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	257 076		257 076	213 225
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	114 867		114 867	51 467
	Marchandises	233 448		233 448	115 093
	Avances et Acomptes versés sur commandes	45 853		45 853	14 169
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 718 059		1 718 059	1 528 445
	Autres créances	59 440		59 440	74 517
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	250 166		250 166	150 048
	DISPONIBILITES	879 933		879 933	906 109
	Charges constatées d'avance	16 453		16 453	12 366
	TOTAL (III)	3 575 295		3 575 295	3 065 439
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 201 757	741 823	5 459 935	4 878 300
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					111 500
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	400 000	400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	40 000	40 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 219 195	1 180 890
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	289 730	338 305
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	14 720	44 234
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 963 645	2 003 429
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 954 486	2 033 619
	Emprunts et dettes financières divers (3)	224 979	15 184
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	379 032	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	447 393	478 516
	Dettes fiscales et sociales	199 563	305 159
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 206	
	Produits constatés d'avance (1)	276 632	42 394
	Total des dettes	3 496 290	2 874 871
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 459 935	4 878 300
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		289 730,21	338 304,79
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 392 978	1 248 598
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2021		31/12/2020	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 696 191	36,81	1 016 373	30,24
	Production vendue (Biens)	2 612 567	56,70	2 213 054	65,85
	Production vendue (Services et Travaux)	299 053	6,49	131 208	3,90
	Montant net du chiffre d'affaires	4 607 811	100,00	3 360 635	100,00
	Production stockée	63 400	1,38	(29 344)	-0,87
	Production immobilisée	79 036	1,72	147 235	4,38
	Subventions d'exploitation			8 314	0,25
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	19 147	0,42	13 451	0,40
	Autres produits	19		47	
	Total des produits d'exploitation	4 769 414	103,51	3 500 337	104,16
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	1 592 213	34,55	749 964	22,32
	Variation de stock	(162 206)	-3,52	(50 976)	-1,52
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 136 556	24,67	798 331	23,76
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	971 460	21,08	581 669	17,31
	Impôts, taxes et versements assimilés	37 627	0,82	30 419	0,91
	Salaires et traitements	425 157	9,23	599 003	17,82
	Charges sociales du personnel	192 939	4,19	163 719	4,87
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	211 112	4,58	173 712	5,17
	Autres charges	1 755	0,04	808	0,02
	Total des charges d'exploitation	4 406 612	95,63	3 046 648	90,66
	RESULTAT D'EXPLOITATION	362 801	7,87	453 689	13,50
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 419	0,05	48	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change	1 027	0,02		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	3 446	0,07	48	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	28 328	0,61	19 470	0,58
	Différences négatives de change	424	0,01	129	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	28 752	0,62	19 599	0,58
	RESULTAT FINANCIER	(25 306)	-0,55	(19 551)	-0,58
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	337 495	7,32	434 139	12,92
	Total des produits exceptionnels	30 719	0,67	41 315	1,23
	Total des charges exceptionnelles	5 368	0,12	65 214	1,94
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	25 351	0,55	(23 900)	-0,71
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	73 116	1,59	71 934	2,14
	TOTAL DES PRODUITS	4 803 578	104,25	3 541 700	105,39
	TOTAL DES CHARGES	4 513 848	97,96	3 203 395	95,32
	RESULTAT DE L'EXERCICE	289 730	6,29	338 305	10,07

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 **5 459 935** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 803 578** euros et un total **charges** de **4 513 848** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **289 730** 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 éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles comprennent la valeur du fonds de commerce.

Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, le fonds de commerce n'est pas amorti.

A la clôture de l'exercice, le fonds de commerce fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité. Dans les présents comptes annuels aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

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 en

Règles et Méthodes Comptables

fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Nature	Mode	Durée
Brevets	Linéaire	20 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel industriel	Linéaire	4 à 10 ans
Installations générales et agencements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Changement de méthode au sujet de l'amortissement des prototypes conçus par la société et commercialisés. Avec le recul, ils seront désormais amortis sur une durée de 12 ans contre 5 ans auparavant.

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.

Stocks et en cours

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

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.

Règles et Méthodes Comptables

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	146 513		84 214			230 727
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	146 513		84 214			230 727
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	755 681		353 848			1 109 529
	Instal., agencement, aménagement divers	164 405		12 532		793	176 145
	Matériel de transport	114 124					114 124
	Matériel de bureau, mobilier	42 360		5 804			48 164
	Emballages récupérables et divers	38 900					38 900
	Immobilisations corporelles en cours	970 068		1 025 709		1 198 424	797 353
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 085 539		1 397 893		1 199 217	2 284 215
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	20					20
	Prêts et autres immobilisations financières	111 500					111 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	111 520					111 520
TOTAL		2 343 572		1 482 107		1 199 217	2 626 462

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	42 373	7 608		49 981
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	42 373	7 608		49 981
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	408 361	158 837		567 198
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 682	16 065		36 747
	Matériel de transport	33 145	22 825		55 970
	Matériel de bureau, mobilier	26 150	5 777		31 927
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	488 338	203 504		691 841
TOTAL		530 711	211 112		741 823

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations - incorporelles - corporelles - des titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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	111 500		111 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 718 059	1 718 059	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 739	1 739	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	180	180	
	Impôts sur les bénéfices	41 506	41 506	
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 251	10 251	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	731	731	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	5 032	5 032	
	Charges constatées d'avances	16 453	16 453	
	TOTAL DES CREANCES	1 905 451	1 793 951	111 500
(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)	1 954 486	230 206	1 724 281	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	447 393	447 393		
	Personnel et comptes rattachés	55 914	55 914		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 373	50 373		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	86 724	86 724		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 553	6 553		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	224 979	224 979		
	Autres dettes	14 206	14 206		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	276 632	276 632		
	TOTAL DES DETTES	3 117 258	1 392 978	1 724 281	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		122 643			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		201 526			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

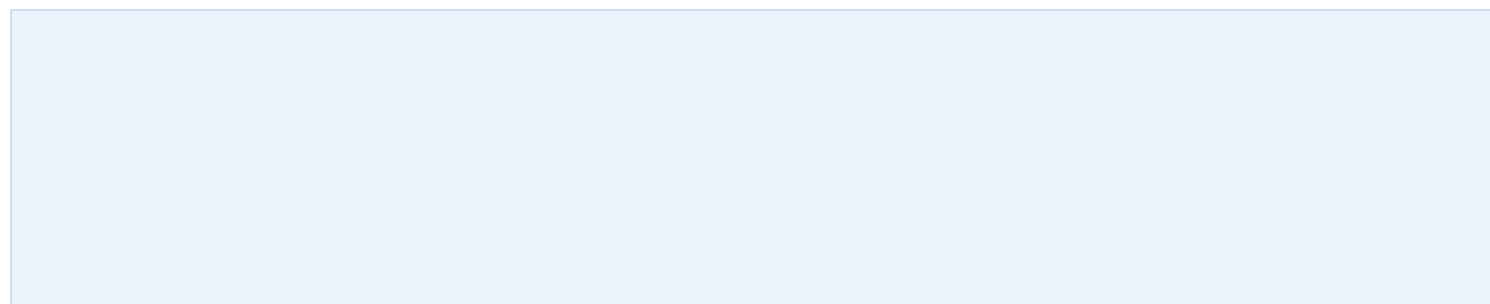
Charges à payer

31/12/2021

Total des Charges à payer		84 058
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		216
Emprunt intérêts courus	216	
Emprunts et dettes financières divers		925
Associés-Comptes courants	925	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 538
Fournisseurs - Fact Non Parven	11 538	
Dettes fiscales et sociales		71 379
Personnel - Congés à pay er	29 728	
Personnel - Prime à pay er	25 415	
Personnel - Charges à pay er AN	770	
Org Soc - Charges soc. s/ CP	10 632	
Org Soc - Charges à pay er	83	
Etat - Charges à pay er	1 347	
Etat - Charges à pay er Taxe Apprentissage	1 680	
Etat - Charges à pay er Formation continue	1 723	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		16 453	276 632
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		16 453	276 632



Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		40 000,00	10,0000	400 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		40 000,00	10,0000	400 000,00

Annexe libre

ENGAGEMENT DE RETRAITE

La Sarl 4Nrk a souscrit un contrat "Extension Fin de Carrière" auprès du Crédit Agricole, qui a pris effet le 1er octobre 2017, destiné à l'ensemble du personnel.

Ce contrat a pour objet le remboursement au souscripteur des indemnités de fin de carrière prévues par la convention collective appliquée dans l'entreprise, auquel s'ajoute, s'il y a lieu, le remboursement des charges sociales patronales liées aux indemnités versées.

Au titre de l'année 2019, il a été versé la somme de 6.000 euros ; pour 2018, il a été versé la somme de 4.500 euros et 1.500 euros, pour 2017.

FAITS SIGNIFICATIFS

Une assemblée extraordinaire en date du 11 février 2021 a approuvé la transformation de la SARL en SAS et nommant ainsi la société FINOVTEC en tant que Présidente représentée par Monsieur Benoît GASSELIN.

4 NRJ
Société par actions simplifiée
au capital de 400 000 euros
Siège social : 2 Rue Albert Calmette
ZI des Gailletroux,
41260 LA CHAUSSEE ST VICTOR
509 405 817 RCS BLOIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 JUIN 2022

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

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le **31 décembre 2021** s'élevant à **289 730,21 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	289 730,21 euros
Un prélèvement sur le compte "autres réserves"	10 269,79 euros

A titre de dividendes	300 000,00 euros
Soit 7,50 euros par action	

Après affectation, le solde du compte "autres réserves" s'élève à **1 208 925,15 euros**.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le **31 décembre 2021** éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à **30 000,00 euros**,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le **31 décembre 2021** non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à **270 000,00 euros**.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 23 juin 2022.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.



Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement de 40 %	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %
31 décembre 2018	42 473,00 euros	Néant
31 décembre 2019	43 046,00 euros	Néant
31 décembre 2020	30 000,00 euros	270 000,00

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 23 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La Présidente
Société FINOVTEC
Représentée par son Gérant,
Monsieur Benoît GASSELIN

