

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 : 2020 B 01462 Numéro SIREN : 883 671 794 Nom ou dénomination : 4 ares 28

Ce dépôt a été enregistré le 12/04/2022 sous le numéro de dépôt 6578

Bilan Actif

Certifié conforme à l'original par Pierre LE LAY

Etat exprimé en euros		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	1 488	577	910	1 406
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	16 329	2 226	14 103	4 451
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	900		900	900
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	18 717	2 803	15 913	6 757
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	5 752		5 752	3 414
	Avances et Acomptes versés sur commandes	3 029		3 029	
	CREANCES (3)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	139 192		139 192	34 883
	Autres créances	18 879		18 879	18 158
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	389 192		389 192	145 712
	Charges constatées d'avance	706		706	344
	TOTAL (III)	556 749		556 749	202 511
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	575 466	2 803	572 663	209 269

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Certifié conforme à l'original par Pierre LE LAY

Etat exprimé en euros		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	5 000	5 000
	RESERVES		
	Réserve légale	500	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	33 395	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	370 573	119 895
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	409 468	124 895
Autres fonds propres	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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	16 107	16 301
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 854	6 669
	Dettes fiscales et sociales	141 133	61 405
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	100	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	163 195	84 374
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	572 663	209 269
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		370 572,96	119 894,54
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		163 195	84 374
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	18/05/2020	7	Ecart	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	730 660	100,00	267 112	100,00	463 548	173,54
Ventes de marchandises	44 239	6,05	4 420	1,65	39 820	900,98
- Achats de marchandises	77 119	174,32	57 681	N/S	19 438	33,70
- Variation stocks de marchandises	(2 338)	-5,29	(3 414)	-77,25	1 076	-31,52
MARGE COMMERCIALE	(30 541)	-69,04	(49 847)	N/S	19 306	38,73
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux	686 421	93,95	262 692	98,35	423 729	161,30
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	686 421	93,95	262 692	98,35	423 729	161,30
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	655 880	89,77	212 845	79,68	443 034	208,15
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	3 090	0,42	2 371	0,89	719	30,30
- Autres charges externes	58 793	8,05	29 751	11,14	29 042	97,62
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	61 883	8,47	32 122	12,03	29 761	92,65
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	593 997	81,30	180 723	67,66	413 274	228,68
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	745	0,10	26	0,01	719	N/S
- Autres impôts et taxes	1 575	0,22			1 575	
- Salaires et traitements	57 008	7,80	11 006	4,12	46 001	417,96
- Charges sociales	39 005	5,34	7 222	2,70	31 784	440,13
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	495 664	67,84	162 470	60,82	333 194	205,08
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	20				20	
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	2 646	0,36	157	0,06	2 489	N/S
- Autres charges de gestion courante	3				3	
RÉSULTAT EXPLOITATION	493 035	67,48	162 313	60,77	330 722	203,76
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	493 035	67,48	162 313	60,77	330 722	203,76
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			40	0,01	(40)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(40)	-0,01	40	100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	122 462	16,76	42 378	15,87	80 084	188,98
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	370 573	50,72	119 895	44,89	250 678	209,08

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	18/05/2020	7	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
Montant net du chiffre d'affaires	730 660	100,00	267 112	100,00	463 548	173,54
Ventes de marchandises	44 239	6,05	4 420	1,65	39 820	900,98
VENTE DE MARCHANDISES 20%	44 239	6,05	4 420	1,65	39 820	900,98
Achats de marchandises	77 119	174,32	57 681	N/S	19 438	33,70
ACHATS DE VERRES	8 410	19,01			8 410	
ACHATS ECHANTILLONS	80 402	181,74	45 987	N/S	34 416	74,84
ACHATS DE MARCHANDISES HORS EU	(11 694)	-26,43	11 694	264,59	(23 388)	-200,00
Variation de stocks de marchandises	(2 338)	-5,29	(3 414)	-77,25	1 076	31,52
VARIATION DE STOCKS MSES - VERRES	108	0,24	(1 271)	-28,75	1 378	108,48
VARIATION DE STOCKS MSES - VINS	(2 446)	-5,53	(2 144)	-48,50	(302)	-14,11
Marge commerciale	(30 541)	-69,04	(49 847)	N/S	19 306	38,73
Production vendue Services	686 421	93,95	262 692	98,35	423 729	161,30
COMMISSIONS A 20%	686 421	93,95	262 692	98,35	423 729	161,30
Production de l'exercice	686 421	93,95	262 692	98,35	423 729	161,30
Marge brute de production	686 421	93,95	262 692	98,35	423 729	161,30
Production de l'exercice + Marge commerciale	655 880	89,77	212 845	79,68	443 034	208,15
Achats non stockés matières et fournitures	3 090	0,42	2 371	0,89	719	30,30
PETITS EQUIPEMENTS	2 645	0,36	2 371	0,89	274	11,53
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	445	0,06			445	
Autres charges externes	58 793	8,05	29 751	11,14	29 042	97,62
HEBERGEMENT INTERNET	5		51	0,02	(46)	-90,18
MAINTENANCE	2 049	0,28	115	0,04	1 935	N/S
Primes d'assurance	228	0,03			228	
DOCUMENTATIONS	275	0,04			275	
HONORAIRES	9 505	1,30	1 614	0,60	7 891	488,77
HONORAIRES SANS TVA	2 580	0,35	670	0,25	1 910	285,07
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	43	0,01			43	
PUBLICITES ET ANNONCES			1 250	0,47	(1 250)	-100,00
CADEAUX CLIENTS	445	0,06	1 660	0,62	(1 215)	-73,18
CADEAUX CLIENTS SANS TVA			1 401	0,52	(1 401)	-100,00
TRANSPORTS SUR ACHATS	800	0,11	505	0,19	295	58,47
VOYAGES ET DEPLACEMENTS TVA	1 259	0,17	536	0,20	723	135,01
VOYAGES ET DEPLACEMENTS TTC	6 124	0,84	2 434	0,91	3 691	151,65
INDEMNITE KILOMETRIQUE PRESIDENT	23 402	3,20	14 154	5,30	9 248	65,33
INDEMNITE KILOMETRIQUE SALAIRES	2 239	0,31	657	0,25	1 582	240,94
MISSIONS RECEPTIONS	8 839	1,21	4 448	1,67	4 391	98,70
TELECOMMUNICATIONS	243	0,03			243	
AFFRANCHISSEMENTS	364	0,05	38	0,01	326	851,82
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	392	0,05	218	0,08	174	79,97
Valeur ajoutée produite	593 997	81,30	180 723	67,66	413 274	228,68
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	745	0,10	26	0,01	719	N/S
TAXE D'APPRENTISSAGE	396	0,05	14	0,01	382	N/S
FORMATION CONTINUE	349	0,05	12		337	N/S
Impôts, taxes & versements assimilés autres	1 575	0,22			1 575	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	18/05/2020	7	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
CFE	1 445	0,20			1 445	
CVAE	130	0,02			130	
Salaires et traitements	57 008	7,80	11 006	4,12	46 001	417,96
SALAIRES, APPOINTEMENTS	47 353	6,48	10 804	4,04	36 549	338,29
CONGES PAYES	5 614	0,77	202	0,08	5 411	N/S
Primes et gratifications	2 041	0,28			2 041	
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 000	0,27			2 000	
Charges sociales	39 005	5,34	7 222	2,70	31 784	440,13
CHARGES SOCIALES PATRONALE SUR PROV CP	1 995	0,27	53	0,02	1 942	N/S
COTISATIONS A L'URSSAF	10 215	1,40	3 951	1,48	6 263	158,52
Cotisations aux mutuelles	625	0,09			625	
COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	3 159	0,43	77	0,03	3 082	N/S
COTISATIONS AUX ASSEDIC	2 443	0,33	85	0,03	2 359	N/S
COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	547	0,07	86	0,03	462	537,85
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	20 020	2,74	2 969	1,11	17 051	574,27
Excédent brut d'exploitation	495 664	67,84	162 470	60,82	333 194	205,08
Autres produits d'exploitation	20				20	
Produits divers de gestion cou	20				20	
Dotations aux amortissements et provisions	2 646	0,36	157	0,06	2 489	N/S
DOT AMORT IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	496	0,07	81	0,03	415	510,18
DOT AMORT IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 150	0,29	76	0,03	2 074	N/S
Autres charges de gestion courante	3				3	
Autres charges de gestion cour	3				3	
Résultat d'exploitation	493 035	67,48	162 313	60,77	330 722	203,76
Résultat courant avant impôts	493 035	67,48	162 313	60,77	330 722	203,76
Charges exceptionnelles			40	0,01	(40)	-100,00
PENALITES - AMENDES FISCAL. / SOCIALES			40	0,01	(40)	-100,00
Résultat exceptionnel			(40)	-0,01	40	100,00
Impôts sur les bénéfices	122 462	16,76	42 378	15,87	80 084	188,98
Impôt société	122 462	16,76	42 378	15,87	80 084	188,98
Résultat de l'exercice	370 573	50,72	119 895	44,89	250 678	209,08

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **572 663** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **730 680** euros et un total **charges** de **360 107** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **370 573** 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

Etat exprimé en **euros**

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

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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	1 488					1 488
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 488					1 488
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			6 311			6 311
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 527		5 491			10 018
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 527		11 802			16 329
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	900					900
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	900					900
TOTAL		6 915		11 802			18 717

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	81	496		577
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	81	496		577
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers		517		517
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	76	1 633		1 709
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76	2 150		2 226
TOTAL	157	2 646		2 803

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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 Agenct 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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	139 192	139 192	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	35	35	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	271	271	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	18 573	18 573	
	Charges constatées d'avances	706	706	
	TOTAL DES CREANCES	158 777	158 777	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 854	5 854		
	Personnel et comptes rattachés	17 702	17 702		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 026	9 026		
	Impôts sur les bénéfices	82 046	82 046		
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 186	31 186		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 173	1 173		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	16 107	16 107		
	Autres dettes	100	100		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	163 195	163 195		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		16 107			

SAS 4 ARES 28
Capital social de 5 000 euros
Siège social : 6 Rue des Chênes – 44700 ORVAULT
883 671 794 RCS NANTES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 23 MARS 2022

DEUXIEME DECISION : DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021.

L'associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 370 573 € de la manière suivante :

- | | | |
|---|--|-----------|
| ➤ | Distribution de dividendes à l'associé unique | 215 000 € |
| ➤ | Le solde à affecter en totalité au compte « autre réserves » | 155 573 € |
| | Dont le solde ressort ainsi à 188 968 € après affectation | |

Le dividende donnera droit, pour les personnes physiques, à un abattement de 40%, en cas d'option pour le barème progressif.

Il sera mis en paiement à compter de la présente au plus tard le 30 mars 2022.

Le Président
M. Pierre LE LAY

Pierre LE LAY