

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 : 2014 B 01286 Numéro SIREN : 802 700 328 Nom ou dénomination : A4 INVESTISSEMENTS
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/04/2022 sous le numéro de dépôt 6998

EXEMPLAIRE GREFFE

A4 Investissements

Société par actions simplifiée

Au capital de 65 820 euros

Siège social : 85, Rue des Transporteurs, 44522 MESANGER
802 700 328 RCS NANTES

**COMPTE ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 SEPTEMBRE 2021**

Copie certifiée conforme

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the left.



Bilan Actif

		30/09/2021			30/09/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 051 261		1 051 261	1 050 761
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		1 051 276		1 051 276	1 050 776
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	131 671		131 671	70 024
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	24 155		24 155	10 552
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	155 825		155 825	80 576
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 207 101		1 207 101	1 131 352
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					



Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	65 820	105 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	47 052	47 052
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 550	10 550
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	172 111	534 661
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	566 793	86 786
	Subventions d'investissement	35 483	29 129
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		897 809	813 678
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)	207 320	287 222
	Emprunts et dettes financières divers	70 000	28 622
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 195	1 830
	Dettes fiscales et sociales	29 777	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		309 292	317 674
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 207 101	1 131 352
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		566 793,07	86 786,21
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		183 349	111 042
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			



Compte de Résultat

1/2

		30/09/2021		30/09/2020	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			4 153	3 066
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1		
Total des charges d'exploitation (2)			4 153	3 067	
RESULTAT D'EXPLOITATION			(4 153)	(3 067)	



Compte de Résultat

2/2

		30/09/2021	30/09/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(4 153)	(3 067)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	579 000	90 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		579 000	90 000
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 196	5 276
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		4 196	5 276
RESULTAT FINANCIER		574 804	84 724
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		570 651	81 657
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 354	6 354
Total des charges exceptionnelles		6 354	6 354
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(6 354)	(6 354)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(2 496)	(11 483)
TOTAL DES PRODUITS		579 000	90 000
TOTAL DES CHARGES		12 207	3 214
RESULTAT DE L'EXERCICE		566 793	86 786
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		579 000	90 000
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

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 **1 207 101** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **579 000** euros et un total **charges** de **12 207** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **566 793** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2020** et finit le **30/09/2021**.

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 comptes annuels sont établis conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

Les principales méthodes utilisées sont :

Valeurs immobilisées

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.

Les titres de participation sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport, diminué des éventuelles dépréciations constituées dès lors que la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur comptable.

A chaque clôture, la valeur d'inventaire est déterminée par référence à la quote-part des valeurs d'entreprises minorées des dettes nettes des sociétés du groupe pour les sociétés concernées.

La valeur d'entreprise des sociétés est calculée à partir des flux de trésorerie nets actualisés. Le taux d'actualisation utilisé est déterminé à partir du coût moyen du capital reflétant les appréciations actuelles du marché, de la valeur temps, de l'argent et des risques spécifiques aux activités des sociétés évaluées.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.



Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Intégration fiscale

La société fait partie d'un groupe qui a opté pour le régime de l'intégration fiscale, prévu dans le cadre de l'article 233 A du CGI, et dont A4 INVESTISSEMENTS est la société mère.

Dans le cadre de l'option pour l'intégration fiscale, la convention arrêtée avec la société tête de groupe prévoit que la charge d'impôt est supportée par chaque société comme en l'absence d'intégration fiscale.

La différence entre l'impôt dû par les sociétés intégrées et l'impôt du groupe déterminé à partir du résultat d'ensemble aboutissant soit à une économie d'impôt, soit à une charge d'impôt complémentaire est enregistrée par la société mère.

Au titre de l'exercice, la société a constaté un produit d'impôt de 1 975 €.



Faits caractéristiques de l'exercice

Le 16/03/2021, la société a procédé à une réduction de capital de 39 680 Euros par voie de rachat de 3 968 parts sociales détenues par Monsieur Bruno PERGER moyennant un prix de 489 000 Euros dont 449 336 Euros ont été prélevés sur le compte "Autres réserves".



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 050 761		500			1 051 261
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 050 776		500			1 051 276
TOTAL		1 050 776		500			1 051 276



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

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 autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	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 Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation	6 354						6 354
TOTAL	6 354						6 354
TOTAL GENERAL NON VENTILE			6 354				6 354



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	29 129	6 354		35 483
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES		29 129	6 354		35 483
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		29 129	6 354		35 483
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			6 354		
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

		30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	131 599	131 599	
	Débiteurs divers	71	71	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		131 671	131 671	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2021	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)	207 320	81 378	125 943	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 195	2 195		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	29 777	29 777		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	70 000	70 000		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		309 292	183 349	125 943	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		79 639			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Charges à payer

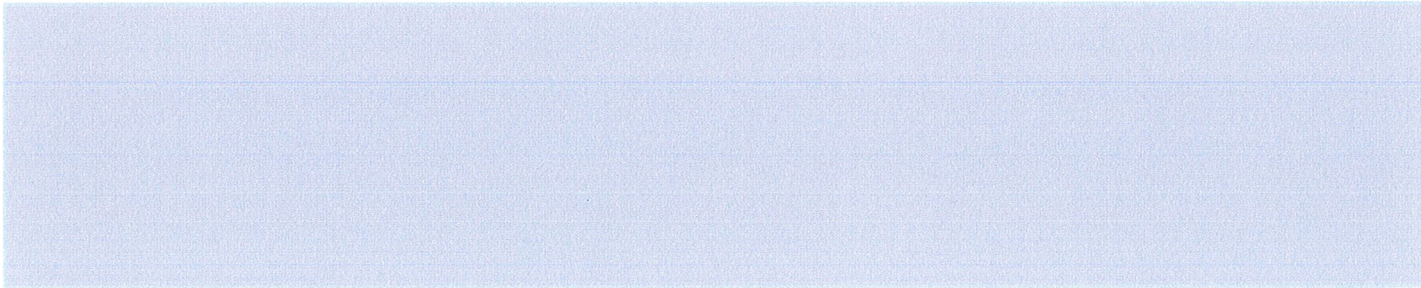
30/09/2021

Total des Charges à payer		2 853
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		688
Emprunt - Intérêts courus	688	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 165
Factures Non Parvenues	2 165	



Charges et Produits constatés d'avance

30/09/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL		





Capital social

		30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 150,00	10,0000	101 500,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		3 568,00	10,0000	35 680,00
	Du capital social fin d'exercice		6 582,00	10,0000	65 820,00



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2021
Capital social	105 500			(39 680)	65 820
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	47 052				47 052
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 550				10 550
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	534 661	86 786		(449 336)	172 111
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	86 786	(86 786)		566 793	566 793
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	29 129			6 354	35 483
TOTAL	813 678			84 131	897 809

Date de l'assemblée générale 08/01/2021

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 813 678

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 813 678

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 84 131

30/09/2021

B. Renseignements globaux

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société désignée ci-après :

A4 Investissements

Société par actions simplifiée

Au capital de 65 820 euros

Ayant son siège social 85, Rue des Transporteurs à MESANGER (44522)

Immatriculée au RCS de NANTES sous le numéro 802 700 328,

Représentée :

Par son représentant légal, **Monsieur Jean-Sébastien MOREAU**, Président

Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

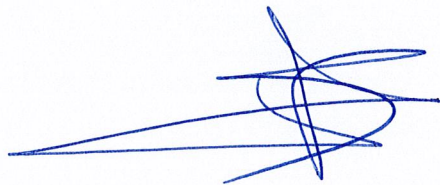
Et déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L. 232-21 à L. 232-23 du Code de commerce à Monsieur Gilles BLANCHARD, cogérant de la société LUCIEN BLANCHARD ET ASSOCIES, domiciliée 2, Rue de l'Hôtellerie à CARQUEFOU (44470) et immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de NANTES sous le numéro 389 238 155.

Fait à MESANGER

Le 22 mars 2022

Monsieur Jean-Sébastien MOREAU

Président



A4 Investissements

Société par actions simplifiée au capital de 65 820 euros
Siège social : 85, Rue des Transporteurs, 44522 MESANGER
802 700 328 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 22 MARS 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 566 793,07 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi, après affectation, à 738 904,12 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Le Président

Monsieur Jean-Sébastien MOREAU

