

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 01820

Numéro SIREN : 844 615 906

Nom ou dénomination : 4FISH

Ce dépôt a été enregistré le 03/10/2022 sous le numéro de dépôt 27302

n° de
dépôt

27302



n° de
gestion

03 OCT. 2022

n° de
facture

Quin.

n° de
chrono

4FISH
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 1 251 000 euros
Siège social : 22 avenue de Louveciennes, 78170 La Celle-Saint-Cloud
844 615 906 R.C.S. VERSAILLES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 37 893 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	37 893 euros
A la réserve légale	<u>3 789 euros</u>
Le solde	34 104 euros
Au compte "Report à nouveau"	34 104 euros
S'élevant ainsi à 65 103 euros	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1 281 999 euros pour un capital social de 1 319 892 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Décision de l'associé unique en date du 30 juin 2022.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Eric FISCHMEISTER

caelis

CONSEIL
ET EXPERTISE
COMPTABLE

æ

SAS 4FISH

22 avenue de Louveciennes
78170 LA CELLE-SAINT-CLOUD

Etats financiers du 01/01/2021 au 31/12/2021

Frédéric Siméon

Geoffroy Joly

Olivier Bergeron

Philippe Dias

Sophie Dorier-Dupiney

Associés

caelis@caelis.fr

t. paris +33 (0)1 42 65 25 12

t. lyon +33 (0)4 78 37 27 89

1, rue du faubourg Saint-Honoré
75008 Paris
12, rue du Helder
75009 Paris
54, rue de la République
69002 Lyon

www.caelis.fr

Société d'expertise comptable inscrite
au tableau de l'ordre de la région Paris Île de
France

Certifiés conformes



Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	3
ACTIF	3
<i>Actif immobilisé</i>	3
<i>Actif circulant</i>	3
PASSIF	4
<i>Capitaux Propres</i>	4
<i>Provisions pour risques et charges</i>	4
<i>Emprunts et dettes</i>	4
Compte de résultat	5
Bilan détaillé	7
ACTIF	7
<i>Actif immobilisé</i>	7
<i>Actif circulant</i>	7
PASSIF	8
<i>Capitaux Propres</i>	8
<i>Provisions pour risques et charges</i>	8
<i>Emprunts et dettes</i>	8
Compte de résultat détaillé	9
Annexes légales	12
Compte de résultat comparé	19
Soldes intermédiaires de gestion	20
Tableau de financement	22
Résultat fiscal	25

SAS 4FISH

Attestation de Présentation

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 14/02/2019 nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS 4FISH

pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 25 pages, se caractérisent par les données suivantes :

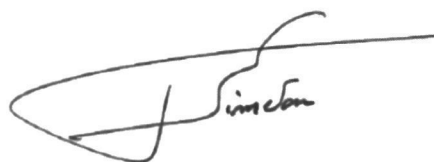
total du bilan	1 462 375,98 Euros
chiffre d'affaires	Néant
résultat net comptable	37 893,27 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du conseil supérieur de l'Ordre des Experts Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS, le 15/06/2022

Frédéric SIMEON



SAS 4FISH

COMPTES ANNUELS

SAS 4FISH

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 348 485		1 348 485	1 093 233	255 252
Créances rattachées à des participations	13 688		13 688		13 688
Autres titres immobilisés	100 000		100 000	100 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	1 462 172		1 462 172	1 193 233	268 939
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	204		204	185 320	- 185 116
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	204		204	185 320	- 185 116
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 462 376		1 462 376	1 378 553	83 823

SAS 4FISH

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 251 000)	1 251 000	1 251 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	30 999	-138 506	169 505
Résultat de l'exercice	37 893	169 505	- 131 612
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 319 892	1 281 999	37 893
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	58 815	8 054	50 761
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 225	1 914	- 689
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux	217	907	- 690
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 226	5 470	- 3 244
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		208	- 208
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	80 000	80 000	
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	142 484	96 554	45 930
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 462 376	1 378 553	83 823

SAS 4FISH

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			1	6	- 5	-83,33
Total des produits d'exploitation (I)			1	6	- 5	-83,33
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			9 249	6 520	2 729	41,86
Impôts, taxes et versements assimilés			64	1 528	- 1 464	-95,81
Salaires et traitements			4 802	8 232	- 3 430	-41,67
Charges sociales			3 195	3 930	- 735	-18,70
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			3	5	- 2	-40,00
Total des charges d'exploitation (II)			17 314	20 215	- 2 901	-14,35
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-17 313	-20 209	2 896	14,33
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges				99 975	- 99 975	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)				99 975	- 99 975	-100
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				99 975	- 99 975	-100
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-17 313	79 766	- 97 079	-121,70

SAS 4FISH

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		445	- 445	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	605 700	264 488	341 212	129,01
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	605 700	264 934	340 766	128,62
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	640	640	640	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	542 156	169 725	372 431	219,43
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	542 796	169 725	373 071	219,81
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	62 904	95 209	- 32 305	-33,93
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	7 698	5 470	2 228	40,73
Total des Produits (I+III+V+VII)	605 701	364 915	240 786	65,98
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	567 808	195 410	372 398	190,57
RESULTAT NET	37 893	169 505	- 131 612	-77,64
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SAS 4FISH

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Autres participations	1 348 485		1 348 485	1 093 233	255 252
261001 Titres bilberry	49 913		49 913		49 913
261002 Titres ixigen	99 898		99 898		99 898
261003 Titres orixha	30 058		30 058		30 058
261004 Titres gaoma therapeutics	24 999		24 999		24 999
261005 Titres sci forma	49 779		49 779		49 779
261006 Titres waltio	25 000		25 000		25 000
261007 Apmonia therapeutic absa	9 000		9 000		9 000
261010 Titres parts absa one 2 team				99 993	- 99 993
261020 Titres oncomedics	110 000		110 000	110 000	
261030 Titres vetbiobank	50 008		50 008	50 008	
261040 Titres global bioenergies	774 845		774 845	708 248	66 597
261050 Titres media capital	14 999		14 999	14 999	
261060 Titres 45-8 energy	79 985		79 985	79 985	
261080 Titres gosense	30 000		30 000	30 000	
Créances rattachées à des participations	13 688		13 688		13 688
267405 Créance / particip. sci forma	13 688		13 688		13 688
Autres titres immobilisés	100 000		100 000	100 000	
271801 Fpci polytechnique ventures	100 000		100 000	100 000	
TOTAL (I)	1 462 172		1 462 172	1 193 233	268 939
Actif circulant					
Disponibilités	204		204	185 320	- 185 116
512100 Banque	204		204	185 320	- 185 116
TOTAL (II)	204		204	185 320	- 185 116
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 462 376		1 462 376	1 378 553	83 823

SAS 4FISH

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 251 000 €)	1 251 000	1 251 000	
101300 Capital appelé versé	1 251 000	1 251 000	
Report à nouveau	30 999	-138 506	169 505
110000 Report à nouveau	30 999		30 999
119000 Report à nouveau débiteur		-138 506	138 506
Résultat de l'exercice	37 893	169 505	- 131 612
TOTAL (I)	1 319 892	1 281 999	37 893
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Associés	58 815	8 054	50 761
455100 C/c eric fischmeister	58 815	8 054	50 761
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 225	1 914	- 689
401000 Fournisseurs	589	668	- 79
408100 Factures non parvenues	636	1 247	- 611
Organismes sociaux	217	907	- 690
431000 Urssaf		328	- 328
437020 Prévoyance mutuelle		226	- 226
437030 Retraite		207	- 207
438630 Prov ta	89	49	40
438640 Prov fc	129	97	32
Etat, impôts sur les bénéfices	2 226	5 470	- 3 244
444000 Impot societe	2 226	5 470	- 3 244
Autres impôts, taxes et assimilés		208	- 208
442100 Prelevement à la source		208	- 208
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	80 000	80 000	
279801 Fpci polytechnique ventures qpart non libéré	80 000	80 000	
TOTAL (IV)	142 484	96 554	45 930
TOTAL PASSIF (I à V)	1 462 376	1 378 553	83 823

SAS 4FISH

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Impôts sur les bénéfices (X)	7 698	5 470	2 228	40,73
695000 Impôts sur les bénéfices	7 698	5 470	2 228	40,73
Total des Produits (I+III+V+VII)	605 701	364 915	240 786	65,98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	567 808	195 410	372 398	190,57
RESULTAT NET	37 893	169 505	- 131 612	-77,64

SAS 4FISH

ANNEXES LEGALES

Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 462 375,98 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 37 893,27 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES	13
<i>Règles et méthodes comptables</i>	14
<i>Changements de méthode</i>	14
<i>Informations complémentaires pour donner une image fidèle</i>	14
COMPLEMENTS D'INFORMAT° RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	15
<i>Etat des immobilisations</i>	15
<i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	16
INFORMATIONS ET COMMENTAIRES SUR	17
<i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	17
<i>Composition du capital social</i>	17
<i>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices</i>	17
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	17

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 093 233		229 869
Autres titres immobilisés	100 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	1 193 233		229 869
TOTAL GENERAL	1 193 233		229 869

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		99 993	1 362 172	1 362 172
Autres titres immobilisés			100 000	100 000
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		99 993	1 462 172	1 462 172
TOTAL GENERAL		99 993	1 462 172	1 462 172

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	13 688		13 688
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	13 688		13 688
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 225	1 225		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	217	217		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	2 226	2 226		
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	80 000	80 000		
Groupe et associés	58 815	58 815		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	142 484	142 484		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	58 815			

SAS 4FISH

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	636
Dettes fiscales et sociales	217
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	853

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 251 000	1.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 251 000	1.00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-17 313	
Résultat exceptionnel (et participation)	62 904	
Résultat comptable	37 893	7 698

SAS 4FISH

DONNEES DE GESTION

Compte de résultat comparé

	31/12/2021	31/12/2020	Variation	
	Montant	Montant	Montant	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	0	0	0	NA
Salaires	-4 802	-8 232	3 430	-42%
Charges sociales	-3 195	-3 930	735	-19%
MARGE NETTE	-7 997	-12 162	4 165	-34%
Frais de fonctionnement	-9 067	-6 338	-2 729	43%
Frais de véhicules	-182	-182	0	0%
Impôts et taxes	-64	-1 528	1 464	-96%
<i>Total charges d'exploitation</i>	<i>-9 316</i>	<i>-8 047</i>	<i>-1 269</i>	<i>16%</i>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-17 313	-20 209	2 896	-14%
Résultat financier	0	99 975	-99 975	-100%
Résultat exceptionnel	62 904	95 209	-32 304	-34%
Impôts sur les bénéfices	-7 698	-5 470	-2 228	41%
RESULTAT NET	37 893	169 505	-131 612	-78%

SAS 4FISH

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
- Ventes de marchandises				
+/- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)				
Taux de marge brute sur production	%	%		
Marge brute globale (I + II)				
Taux de marge brute globale	%	%		
- Services extérieurs et autres charges externes	9 249	6 520	2 729	41,86
Valeur ajoutée produite	-9 249	-6 520	- 2 729	41,86
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	%	%		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	64	1 528	- 1 464	-95,81
- Salaires et traitements	4 802	8 232	- 3 430	-41,67
- Charges sociales	3 195	3 930	- 735	-18,70
Excédent brut d'exploitation	-17 311	-20 210	2 899	14,34
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	%	%		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1	6	- 5	-83,33
- Autres charges de gestion courante	3	5	- 2	-40,00
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-17 313	-20 209	2 896	14,33
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	%	%		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières		99 975	- 99 975	-100
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-17 313	79 766	- 97 079	-121,70
Résultat courant / chiffre d'affaires	%	%		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		445	- 445	-100
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	605 700	264 488	341 212	129,01
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	640	640		N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	542 156	169 725	372 431	219,43
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	62 904	95 209	- 32 305	-33,93
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	7 698	5 470	2 228	40,73
Résultat net Comptable	37 893	169 505	- 131 612	-77,64

SAS 4FISH

ASPECTS FINANCIERS

SAS 4FISH

Tableau de financement

Présenté en Euros

		31/12/2021	31/12/2020
CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	Résultat net comptable	37 893	169 505
	+ Dotations aux amortissements et aux provisions		
	- Reprise sur amortissements et sur provisions		99 975
	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	542 156	169 725
	- Produits des cessions d'éléments d'actif immobilisés	605 700	264 488
	- Subventions d'investissement virées au résultat		
	= Capacité d'autofinancement de l'exercice	-25 651	-25 234
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	Cessions ou réductions de l'actif immobilisé		
	Prix de cessions des immobilisations incorporelles		
	Prix de cessions des immobilisations corporelles		
	Prix de cessions des immobilisations financières	605 700	264 488
	Remboursement de prêt, dépôts et créances immob.		80 000
	Augmentation des capitaux propres		
	Augmentation de capital et apports		1 000
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes fin. : emprunts souscrits	80 760	7 806
	Total des ressources (I)	660 810	328 061
	Diminution des capitaux propres		
	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Réduction de capital, autres distributions		1 000
	Réductions des autres capitaux propres		-1 000
	Acquisitions d'éléments d'actifs immobilisés		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles		
	Immobilisations financières	811 095	503 082
	Octroi de prêt, dépôts et créances immobilisées		100 000
	Charges à répartir sur plusieurs exercices		
	Remboursement des dettes financières	30 000	
	Total des emplois (II)	841 095	603 082
	Variation du fonds de roulement net global		
	Ressources nettes de fonds permanents (I-II)		
	Emplois nets de fonds permanents (II-I)	180 285	275 021

Tableau de financement

Présenté en Euros

		31/12/2021	31/12/2020
UTILISATION DE LA	<u>Variations d'exploitation</u>		
	Variations des actifs d'exploitation		
	Stocks de matières et approvisionnements		
	En-cours et produits finis		
	Provisions pour dépréciation des stocks et en-cours		
	Avances et acomptes versés sur commandes		
	Créances clients et comptes rattachés		
	Provisions pour dépréciation des clients douteux		
	Autres créances d'exploitation		
	Variations des dettes d'exploitation		
VARIATION	Avances et acomptes reçues sur commandes		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-689	-1 520
DU FONDS	Autres dettes d'exploitation	-4 142	2 383
	Totaux d'exploitation	-4 831	863
DE ROULEMENT	Variation nette d'exploitation (A)	-4 831	863
	<u>Variations hors exploitation</u>		
	Variation des autres débiteurs		
	Variation des autres créditeurs		
	Totaux hors exploitation		
	Variation nette hors exploitation (B)		
	Variation du besoin en fonds de roulement	-4 831	-863
	<u>Variations de trésorerie</u>		
	Variation des disponibilités	185 116	274 158
	Variation des concours bancaires		
	Totaux de trésorerie	185 116	274 158
	Variation nette de trésorerie (C)	185 116	274 158
	<u>Variation du fonds de roulement net global</u>		
	Emploi net		
	Ressource nette	180 285	275 021

SAS 4FISH

LIASSE FISCALE

SAS 4FISH

Résultat fiscal

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-BSD 2022

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise SAS 4FISH		Formulaire déposé au titre de l'IR 018		Exercice N clos le 31/12/2021		Néant ☐	
A – RÉSULTAT COMPTABLE									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209			210	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires		215			214	
		Services *			217			218	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222		
	Production immobilisée *						224		
	Subventions d'exploitations reçues						226		
	Autres produits						230	1	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)								232	1
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234		
	Variation de stocks (marchandises) *						236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240		
	Autres charges externes * :		(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	9 249	
	Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243			244	64
	Rémunérations du personnel *						250	4 802	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	3 195	
	Dotations aux amortissements *						254		
	Dotations aux provisions						256		
	Autres charges		{ dont provisions fiscales pour implantations à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		259			262	3
Total des charges d'exploitation (II)								264	17 314
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)								270	(17 313)
Produits financiers (III)		280	Charges financières (V)				294		
Produits exceptionnels (IV)						290	605 700		
Charges exceptionnelles (VI)	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		347			300	542 796		
			348						
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306	7 698		
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)								310	37 893
B – RÉSULTAT FISCAL									
Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	37 893		314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles				318				
	Provisions non déductibles *				322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)				324	7 698			
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cpres-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248			330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		{ Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		249			251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies A)	987			342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989					
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138					
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991							
	ZPANG 44. quaterdecies	345	Investissements outre-mer	344					
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 eodécies)	902	Zone de développement prioritaire (44. septies bis)	993					
	Créance due au report en arrière du déficit			346			350		
	Deduction exceptionnelle (Art 39 desus A)	655	Deduction exceptionnelle (Art 39 desus A)	643					
	Deduction exceptionnelle (Art 39 desus B)	645	Deduction exceptionnelle (Art 39 desus C)	647					
Deduction exceptionnelle (Art 39 desus D)	648	Deduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 desus E)	641						
Deduction exceptionnelle (Art 39 desus F)	990	Deduction exceptionnelle (Art 39 desus G)	649						
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfices col. 1 Déficit col. 2								352	45 591
Déficit de l'exercice reporté en arrière *								356	
Déficits antérieurs reportables * dont imputés sur le résultat :									360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfices col. 1 Déficit col. 2								370	45 591

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2022