

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 02487 Numéro SIREN : 800 105 710 Nom ou dénomination : 4TPM
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/10/2021 sous le numéro de dépôt 122686



20211226862020

DATE DEPOT : 20/10/2021

N° DE DEPOT : 122686

N° GESTION : 2014B02487

N° SIREN : 800105710

DENOMINATION : 4TPM

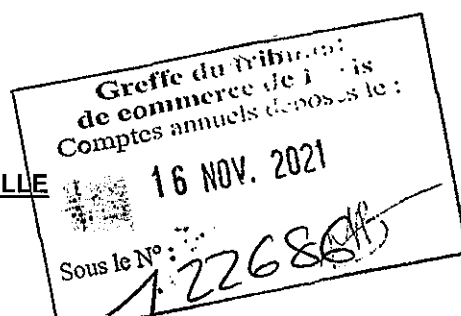
ADRESSE : 156 boulevard Haussmann 75008 Paris

MILLESIME : 2020

4TPM
Société par Actions Simplifiée au capital de 645 000 Euros
Siège social :
156 Boulevard Haussmann 75008 PARIS
800 105 710 R.C.S. PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 JUIN 2021

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020



DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président, et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice qui s'élève à 505 615,75 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	505 615,75 Euros
Auquel s'ajoute le solde du compte « Autres Réserves »	1 392 697,18 Euros
Le solde formant un bénéfice distribuable de	1 898 312,93 Euros
A titre de dividende aux associés	129 000,00 Euros
Le solde au compte « Autres Réserves »	1 769 312,93 Euros

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Il a été rappelé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- 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 responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt d0. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

ED

Il a été rappelé également que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

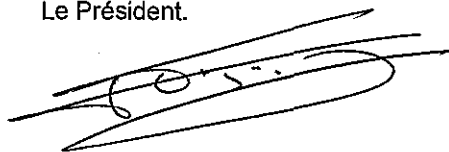
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle que les distributions de dividendes suivantes ont été effectuées au titre des trois exercices précédents :

EXERCICE	DIVIDENDE BRUT
31/12/2019	64 500 €
31/12/2018	64 500 €
31/12/2017	150 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 Juin 2021 :

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

Certifié conforme,
Le Président.



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	194 290	154 950	39 339	97 431	58 092	59.62
	Fonds commercial (1)	2 000 000		2 000 000	2 000 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	122 184	96 703	25 481	18 139	7 342	40.47
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations	42 651		42 651	14 500	28 151	194.14
	Autres titres immobilisés	46 640		46 640	46 440	200	0.43
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	39 472		39 472	39 517	46	0.12
	Total II	2 445 235	251 653	2 193 582	2 216 027	22 445	1.01
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	531 997		531 997	309 725	222 272	71.76
	Autres créances	42 252		42 252	38 833	3 419	8.80
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				196 775	196 775	100.00
	Disponibilités	761 207		761 207	371 373	389 834	104.97
	Charges constatées d'avance (3)	45 093		45 093	46 094	1 001	2.17
	Total III	1 380 549		1 380 549	962 801	417 748	43.39
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 825 784	251 653	3 574 131	3 178 828	395 303	12.44

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 645 000)	645 000	645 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 860	4 860		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	64 500	64 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 392 697	1 158 384	234 313	20.23
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	505 616	298 813	206 802	69.21
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
Total I		2 612 673	2 171 559	441 116	20.31
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques	9 000	9 000		
	Provisions pour charges				
	Total III	9 000	9 000		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	59 767	294 223	234 456	79.69
	Concours bancaires courants	400	400		
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	212 408	150 887	61 521	40.77
	Dettes fiscales et sociales	625 586	497 718	127 868	25.69
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 868	1 029	839	81.58
	Produits constatés d'avance (I)	52 428	54 014	1 585	2.94
Total IV		952 457	998 270	45 813	4.59
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 574 131	3 178 828	395 303	12.44

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

952 457

998 503

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Créances immobilisées	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Variation des capitaux propres	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	X
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 574 130.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 711 423.52 Euros et dégageant un bénéfice de 505 615.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2020 a été marqué par la pandémie de COVID 19. Dans ce contexte économique et sanitaire si particulier, la vie au sein des entreprises a été bouleversée notamment par la généralisation du télétravail depuis mars 2020 et qui se poursuit encore aujourd'hui.

Notre société a cependant réussi à s'adapter rapidement à ces nouvelles conditions et l'activité est restée soutenue tout au long de l'exercice.

Le chiffre d'affaires a progressé de 4,5% principalement dû à l'activité "projets".

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif n'est à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 190 277		4 012
Installations générales agencements aménagements divers	26 246		5 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	83 926		10 312
TOTAL	110 172		15 512
Autres participations	14 500		28 151
Autres titres immobilisés	46 440		200
Prêts, autres immobilisations financières	39 517		
TOTAL	100 457		28 351
TOTAL GENERAL	2 400 906		47 875

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 194 290	2 194 290
Installations générales agencements aménagements divers		3 500	27 946	27 946
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			94 238	94 238
TOTAL		3 500	122 184	122 184
Autres participations			42 651	42 651
Autres titres immobilisés			46 640	46 640
Prêts, autres immobilisations financières		46	39 472	39 472
TOTAL		46	128 762	128 762
TOTAL GENERAL		3 546	2 445 235	2 445 235

Le fonds de commerce de conception et commercialisation de produit Patio n'a pas de durée de vie limitée car il est régulièrement maintenu à jour par les équipes de R&D de la société. En Raison de cette présomption de durée d'utilisation non limitée, le fonds de commerce n'est pas amorti. En contrepartie, un test de dépréciation annuel est réalisé. Le résultat de ce test pour l'exercice 2020 n'appelle pas à constater une dépréciation partielle ou totale de la valeur du fonds de commerce.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	92 846	62 104		154 950
Installations générales agencements aménagements divers	14 701	2 594	1 917	15 378
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	77 332	3 993		81 325
TOTAL	92 033	6 587	1 917	96 703
TOTAL GENERAL	184 879	68 691	1 917	251 653

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	62 104				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 594				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 993				
TOTAL	6 587				
TOTAL GENERAL	68 691				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	9 000				9 000
TOTAL	9 000				9 000
TOTAL GENERAL	9 000				9 000

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	42 651	0	42 651
Autres immobilisations financières	39 472	1	39 472
Autres créances clients	531 997	531 997	
Taxe sur la valeur ajoutée	31 892	31 892	
Débiteurs divers	10 360	10 360	
Charges constatées d'avance	45 093	45 093	
TOTAL	701 464	619 341	82 123

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	400	400		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	59 767	59 767		
Fournisseurs et comptes rattachés	212 408	212 408		
Personnel et comptes rattachés	272 590	272 590		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	212 477	212 477		
Impôts sur les bénéfices	18 342	18 342		
Taxe sur la valeur ajoutée	105 577	105 577		
Autres impôts taxes et assimilés	16 599	16 599		
Autres dettes	1 868	1 868		
Produits constatés d'avance	52 428	52 428		
TOTAL	952 457	952 457		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	234 351			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	6 450			6 450

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce TPM	2 000 000			2 000 000	
Total	2 000 000			2 000 000	

Le fonds de commerce acquis auprès du groupe Six est relatif à la conception et la commercialisation sous l'appellation TPM de logiciel de courtage en ligne à destination des gérants d'actifs.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition (mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition) ou à leur coût de revient pour les immobilisations créées.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	400
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 752
Dettes fiscales et sociales	372 256
Total	383 408

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	45 093
Total	45 093
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	52 428
Total	52 428

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 171 558
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 171 558
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 171 558
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	64 500-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 107 058
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	64 500-
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	64 500-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	19
Total	19

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	713 502	194 825
Résultat exceptionnel (hors participation)	18 587	5 204
Résultat comptable (hors participation)	651 303	184 320

Le montant de l'impôt s'entend hors imputation des crédits d'impôts et réductions d'impôts.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 500 000
Total	1 500 000

L'emprunt bancaire accordé pour le financement de l'acquisition du fonds de commerce est garanti par :

- contre garantie OSEO à hauteur de 60%
- nantissement du fonds de commerce de 1er rang
- subrogation dans le privilège du vendeur de fonds de commerce
- caution solidaire de Mr Eric DEGAGNY à hauteur de 40%
- couverture et délégation en assurance Homme clé sur les têtes du Responsable Consultants et Projet, du Responsable des Opérations et du responsable Conception Produit (3*200 000€)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Le montant correspondant estimé est de 699 655 €.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- 4TPM OCEAN INDIEN Ltd.	15 040	75.00	16 300
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			