

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 02890 Numéro SIREN : 803 961 895 Nom ou dénomination : 4D INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 22/05/2020 sous le numéro de dépôt 3129

Greffe du tribunal de commerce de Pontoise



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 22/05/2020

Numéro de dépôt : 2020/3129

Déposant :

Nom/dénomination : 4D INVESTISSEMENT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 803 961 895

N° gestion : 2014 B 02890



DocuSigned by:
Benoit DARES
71696ED68B6D4D8...

Siret : 80396189500015



Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	12
2. Détail des comptes	22
Bilan détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25



Comptes annuels

www.mcreuzot.com

DS
BD

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société SAS 4D INVESTISSEMENT pour l'exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019, et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 067 382
Chiffre d'affaires	3 765
Résultat net comptable (Bénéfice)	24 987

Fait à MEUNG SUR LOIRE
Le 23 mars 2020

Sandrine LETOFFE
Expert-Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	815	609	206	419
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	599 950		599 950	599 950
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	600 765	609	600 156	600 369
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 038		4 038	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 814		1 814	
Autres créances	38 385		38 385	
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	309 157		309 157	409 157
Disponibilités	113 833		113 833	21 950
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	467 226		467 226	431 107
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 067 991	609	1 067 382	1 031 476

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	499 950	499 950
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	49 995	49 995
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	480 346	433 893
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	24 987	46 453
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 055 278	1 030 291
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		231
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 431	954
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	673	
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	673	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	12 104	1 186
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 067 382	1 031 476

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	3 765		3 765	
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits				
Total	3 765		3 765	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	12 288	3 135	9 153	291,92
Total	12 288	3 135	9 153	291,92
MARGE SUR M/SES & MAT	-8 523	-3 135	-5 388	171,84
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.		152	-152	-100,00
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions	214	259	-46	-17,55
Autres charges				
Total	214	411	-198	-48,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 737	-3 547	-5 190	146,33
Produits financiers	33 724	50 000	-16 276	-32,55
Charges financières				
Résultat financier	33 724	50 000	-16 276	-32,55
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	24 987	46 453	-21 466	-46,21
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	24 987	46 453	-21 466	-46,21



Annexe

www.mcreuzot.com

DS
BD

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4D INVESTISSEMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 067 382 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 24 987 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	815			815
Immobilisations financières	599 950			599 950
Total	600 765			600 765
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	395	214		609
Immobilisations financières				
Total	395	214		609
ACTIF NET				600 156

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS PRESSE LABO SERVICES 93100 MONTREUIL	10 000	110 165	33,333	-121 882

Notes sur le bilan

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	4 038
Total	4 038

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 499 950,00 euros décomposé en 49 995 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 558
Total	9 558

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	3 765		3 765
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	3 765		3 765



Analyse et commentaires

www.mcreuzot.com

DS
BD

Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	3 765	100,00		
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	3 765	100,00		
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance				
Marge de production	3 765	100,00		
ACTIVITE	3 765	100,00		
MARGE GLOBALE	3 765	100,00		
Autres achats et charges externes	12 288	>>>	3 135	
VALEUR AJOUTEE	-8 523	-226,38	-3 135	
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes			152	
Salaires				
Charges sur salaires				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-8 523	-226,38	-3 287	
Autres produits , Reprise amortissements				
Autres Charges				
Dotations amortissements et provisions	214	5,68	259	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 737	-232,06	-3 547	
Opérations en commun				
Produits financiers	33 724	>>>	50 000	
Charges financières				
Résultat financier	33 724	>>>	50 000	
RESULTAT COURANT	24 987	>>>	46 453	
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices et participation				
RESULTAT NET	24 987	>>>	46 453	

Dossier de Gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	600 156	56,23	600 369	58,20
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	206		419	
Immobilisations financières	599 950		599 950	
ACTIF CIRCULANT	467 226	43,77	431 107	41,80
Stocks et En-cours				
Avances et acomptes versés				
Clients	4 038			
Autres créances	40 199			
Valeurs mobilières de placement	309 157		409 157	
Disponibilités	113 833		21 950	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	1 067 382	100,00	1 031 476	100,00

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	1 055 278	98,87	1 030 522	99,91
Capital	499 950		499 950	
Réserves	530 341		483 888	
Résultat de l'exercice	24 987		46 453	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés			231	
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
EMPRUNTS				
DETTES	12 104	1,13	954	0,09
Fournisseurs	11 431		954	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	673			
Autres dettes				
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	1 067 382	100,00	1 031 476	100,00

Dossier de Gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	815	815
Immobilisations financières	599 950	599 950
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	600 765	600 765
RESSOURCES		
Capital et réserves	1 030 291	983 838
Rétention de résultat	609	395
Résultat	24 987	46 453
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés		231
Total Capitaux Propres	1 055 887	1 030 917
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	455 122	430 153
Emprunts et dettes assimilées		
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	455 122	430 153
Stocks		
Créances clients	4 038	
Autres créances	40 199	
Comptes de régularisation		
Total Créances	44 237	
Dettes fournisseurs	11 431	954
Dettes fiscales et sociales	673	
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Total Dettes	12 104	954
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	32 133	-954
Trésorerie active	422 989	431 107
Trésorerie passive		
TRESORERIE	422 989	431 107

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2019	31/12/2018
Résultat net	24 987	46 453
+ Dotations aux amortissements	214	259
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	25 201	46 712

	31/12/2019	31/12/2018
Insuffisance Brute d'Exploitation	-8 523	-3 287
+ Transfert de charges		
+ Autres produits d'exploitation		
- Autres charges d'exploitation		
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	33 724	50 000
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	25 201	46 712

Dossier de Gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	25 201	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	25 201	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	25 201	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		231
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en cr		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
Total des emplois		231
Variation du fonds de roulement net global	24 969	

	31/12/2019	31/12/2018	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	4 038		4 038	
Autres créances	40 199		40 199	
Comptes de régularisation				
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	11 431	954		10 477
Dettes fiscales et sociales	673			673
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			33 087	
Variation de la trésorerie active	422 989	431 107		8 118
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie				8 118
Variation du fonds de roulement net global			24 969	

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	24 987	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	214	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	25 201	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants		231
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		231
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	431 107	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	456 076	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation des stocks		
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		4 038
Augmentation des autres créances		40 199
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	10 477	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	673	
Aucune variation des autres dettes		
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		33 087
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	422 989	

Dossier de Gestion

Tableau des flux de trésorerie

	Montants
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION	
Résultat d'exploitation	-8 737
<i>Elimination des charges et des produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité</i>	
+ Amortissements et provisions (à l'exclusion des provisions sur actif circulant)	214
= Résultat brut d'exploitation	-8 523
<i>Variation du Besoin en Fonds de Roulement d'Exploitation</i>	
- Variation des stocks	
- Variation des créances d'exploitation	-44 237
+ Variation des dettes d'exploitation	11 150
= Flux net de trésorerie d'exploitation	-41 611
<i>Autres encaissements et décaissements liés à l'activité</i>	
- Frais financiers	
+ Produits financiers	33 724
- Impôts sur les sociétés	
- Charges exceptionnelles liées à l'activité	
+ Produits exceptionnels liés à l'activité	
- Variation des autres créances liées à l'activité	
+ Variation des autres dettes liées à l'activité	
= Flux net de trésorerie généré par l'activité (A)	-7 887
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'INVESTISSEMENT	
- Acquisitions d'immobilisations	
+ Cessions d'immobilisations	
+ Réduction d'immobilisations financières	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux investissements	
= Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement (B)	
FLUX DE TRESORERIE LIES AU FINANCEMENT	
+ Augmentation de capital en numéraire	
- Réduction de capital et versements aux associés	-231
- Dividendes versés	
+ Emissions d'emprunts	
- Remboursements d'emprunts	
+ Subventions d'investissements reçues	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux opérations de financement	
= Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement (C)	-231
VARIATION DE TRESORERIE (A+B+C)	-8 118
+ Trésorerie d'ouverture	431 107
= Trésorerie de clôture	422 989

Dossier de Gestion

Tableau de bord

	31/12/2019	31/12/2018
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	3 765	
Marge globale	3 765	
Valeur ajoutée	-8 523	-3 135
Insuffisance Brute d'Exploitation	-8 523	-3 287
Résultat d'exploitation	-8 737	-3 547
Résultat courant	24 987	46 453
Résultat net	24 987	46 453
Taux (en %)	663,65	0,00
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	25 201	46 712
Fonds de roulement net global	455 122	430 153
Besoin en fonds de roulement	32 133	-954
Trésorerie	422 989	431 107



Détail des comptes

www.mcreuzot.com

DS
BD

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218310 - Matériel informatique	814,84		814,84	814,84
281831 - Amort Mat info		609,27	-609,27	-395,38
	814,84	609,27	205,57	419,46
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	599 950,00		599 950,00	599 950,00
	599 950,00		599 950,00	599 950,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	600 764,84	609,27	600 155,57	600 369,46
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
418100 - Clients - factures à établir	4 038,07		4 038,07	
	4 038,07		4 038,07	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445670 - Crédit de TVA à reporter	221,00		221,00	
445860 - TVA sur factures non parvenues	1 593,00		1 593,00	
	1 814,00		1 814,00	
Autres créances				
467100 - Autres comptes débiteurs/crédit	38 385,00		38 385,00	
	38 385,00		38 385,00	
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508200 - CARDIFF	309 156,57		309 156,57	309 156,57
508210 - ORADEAVIE				100 000,00
	309 156,57		309 156,57	409 156,57
Disponibilités				
512000 - Banque	113 832,53		113 832,53	21 950,32
	113 832,53		113 832,53	21 950,32
TOTAL ACTIF CIRCULANT	467 226,17		467 226,17	431 106,89
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 067 991,01	609,27	1 067 381,74	1 031 476,35

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	499 950,00	499 950,00
	499 950,00	499 950,00
Réserve légale		
106100 - Réserve légale	49 995,00	49 995,00
	49 995,00	49 995,00
Autres réserves		
106800 - Autres réserves	480 345,83	433 893,21
	480 345,83	433 893,21
Résultat de l'exercice	24 986,77	46 452,62
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 055 277,60	1 030 290,83
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455000 - Associés		231,24
		231,24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	1 873,13	426,28
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	9 558,00	528,00
	11 431,13	954,28
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445870 - TVA sur factures à établir	673,01	
	673,01	
Dettes fiscales et sociales	673,01	
TOTAL DETTES	12 104,14	1 185,52
TOTAL PASSIF	1 067 381,74	1 031 476,35

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - Prestations de services	3 765,06	100,00			3 765,06	
	3 765,06	100,00			3 765,06	
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	0,06				0,06	
	0,06				0,06	
Total	3 765,12	100,00			3 765,12	
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
622600 - Honoraires	7 887,00	209,48	734,32		7 152,68	974,05
622700 - Frais d'actes et contentieux			3,53		-3,53	-100,00
625100 - Voyages et déplacements	3 832,97	101,80	619,94		3 213,03	518,28
625700 - Réceptions			1 528,60		-1 528,60	-100,00
627800 - Prestations de services bancaire	568,46	15,10	249,06		319,40	128,24
	12 288,43	326,38	3 135,45		9 152,98	291,92
Total	12 288,43	326,38	3 135,45		9 152,98	291,92
MARGE SUR M/SES & MAT	-8 523,31	-226,38	-3 135,45		-5 387,86	171,84
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
635110 - Contribut° économique territori			152,00		-152,00	-100,00
			152,00		-152,00	-100,00
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	213,89	5,68	259,43		-45,54	-17,55
	213,89	5,68	259,43		-45,54	-17,55
Autres charges						
Total	213,89	5,68	411,43		-197,54	-48,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 737,20	-232,06	-3 546,88		-5 190,32	146,33
Produits financiers						
761000 - Produits de participations	33 723,97	895,71	49 999,50		-16 275,53	-32,55
	33 723,97	895,71	49 999,50		-16 275,53	-32,55
Charges financières						
Résultat financier	33 723,97	895,71	49 999,50		-16 275,53	-32,55

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	24 986,77	663,65	46 452,62		-21 465,85	-46,21
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	24 986,77	663,65	46 452,62		-21 465,85	-46,21

**EXTRAIT DES
DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 15 MAI 2020**

Troisième Décision
Affectation du résultat de l'exercice

L'Associé Unique,

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion,

Ayant constaté que le bénéfice net comptable de l'exercice s'élève à la somme de 24.987 €,

Décide de l'affecter au compte « *Autres réserves* », qui présentera un solde créditeur de **505.333 €**.

Nous vous rappelons en outre, pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il s'agit du cinquième exercice social de la Société et qu'au titre des trois derniers exercices, aucune distribution de dividendes n'a été effectuée.

Signé conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil, par l'intermédiaire du prestataire de services de signature électronique *DocuSign*, qui assurera la sécurité et l'intégrité des copies numériques des présentes conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur.

CERTIFIE CONFORME

DocuSigned by:

Benoit DORES

71090ED00B0D4D8...

Le Président

M. Benoit DORES





Comptes annuels

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019



DocuSigned by:

Benoît DARES

71696ED68B6D4D8...



SAS 4D INVESTISSEMENT

23 rue de la Plâtrière

95220 HERBLAY

APE : 6420Z

Siret : 80396189500015

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	12
2. Détail des comptes	22
Bilan détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25



Comptes annuels

www.mcreuzot.com

DS
BD

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société SAS 4D INVESTISSEMENT pour l'exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019, et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 067 382
Chiffre d'affaires	3 765
Résultat net comptable (Bénéfice)	24 987

Fait à MEUNG SUR LOIRE
Le 23 mars 2020

Sandrine LETOFFE
Expert-Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	815	609	206	419
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	599 950		599 950	599 950
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	600 765	609	600 156	600 369
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 038		4 038	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 814		1 814	
Autres créances	38 385		38 385	
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	309 157		309 157	409 157
Disponibilités	113 833		113 833	21 950
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	467 226		467 226	431 107
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 067 991	609	1 067 382	1 031 476

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	499 950	499 950
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	49 995	49 995
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	480 346	433 893
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	24 987	46 453
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 055 278	1 030 291
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		231
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 431	954
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	673	
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	673	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	12 104	1 186
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 067 382	1 031 476

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	3 765		3 765	
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits				
Total	3 765		3 765	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	12 288	3 135	9 153	291,92
Total	12 288	3 135	9 153	291,92
MARGE SUR M/SES & MAT	-8 523	-3 135	-5 388	171,84
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.		152	-152	-100,00
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions	214	259	-46	-17,55
Autres charges				
Total	214	411	-198	-48,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 737	-3 547	-5 190	146,33
Produits financiers	33 724	50 000	-16 276	-32,55
Charges financières				
Résultat financier	33 724	50 000	-16 276	-32,55
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	24 987	46 453	-21 466	-46,21
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	24 987	46 453	-21 466	-46,21



Annexe

www.mcreuzot.com

DS
BD

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4D INVESTISSEMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 067 382 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 24 987 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	815			815
Immobilisations financières	599 950			599 950
Total	600 765			600 765
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	395	214		609
Immobilisations financières				
Total	395	214		609
ACTIF NET				600 156

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS PRESSE LABO SERVICES 93100 MONTREUIL	10 000	110 165	33,333	-121 882

Notes sur le bilan

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	4 038
Total	4 038

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 499 950,00 euros décomposé en 49 995 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 558
Total	9 558

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	3 765		3 765
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	3 765		3 765



Analyse et commentaires

www.mcreuzot.com

DS
BD

Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	3 765	100,00		
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	3 765	100,00		
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance				
Marge de production	3 765	100,00		
ACTIVITE	3 765	100,00		
MARGE GLOBALE	3 765	100,00		
Autres achats et charges externes	12 288	>>>	3 135	
VALEUR AJOUTEE	-8 523	-226,38	-3 135	
Subventions d'exploitation				
Impôts & taxes			152	
Salaires				
Charges sur salaires				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-8 523	-226,38	-3 287	
Autres produits , Reprise amortissements				
Autres Charges				
Dotations amortissements et provisions	214	5,68	259	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 737	-232,06	-3 547	
Opérations en commun				
Produits financiers	33 724	>>>	50 000	
Charges financières				
Résultat financier	33 724	>>>	50 000	
RESULTAT COURANT	24 987	>>>	46 453	
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices et participation				
RESULTAT NET	24 987	>>>	46 453	

Dossier de Gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	600 156	56,23	600 369	58,20
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	206		419	
Immobilisations financières	599 950		599 950	
ACTIF CIRCULANT	467 226	43,77	431 107	41,80
Stocks et En-cours				
Avances et acomptes versés				
Clients	4 038			
Autres créances	40 199			
Valeurs mobilières de placement	309 157		409 157	
Disponibilités	113 833		21 950	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	1 067 382	100,00	1 031 476	100,00

	31/12/2019	%	31/12/2018	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	1 055 278	98,87	1 030 522	99,91
Capital	499 950		499 950	
Réserves	530 341		483 888	
Résultat de l'exercice	24 987		46 453	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés			231	
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
EMPRUNTS				
DETTES	12 104	1,13	954	0,09
Fournisseurs	11 431		954	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	673			
Autres dettes				
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	1 067 382	100,00	1 031 476	100,00

Dossier de Gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	815	815
Immobilisations financières	599 950	599 950
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	600 765	600 765
RESSOURCES		
Capital et réserves	1 030 291	983 838
Rétention de résultat	609	395
Résultat	24 987	46 453
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés		231
Total Capitaux Propres	1 055 887	1 030 917
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	455 122	430 153
Emprunts et dettes assimilées		
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	455 122	430 153
Stocks		
Créances clients	4 038	
Autres créances	40 199	
Comptes de régularisation		
Total Créances	44 237	
Dettes fournisseurs	11 431	954
Dettes fiscales et sociales	673	
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Total Dettes	12 104	954
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	32 133	-954
Trésorerie active	422 989	431 107
Trésorerie passive		
TRESORERIE	422 989	431 107

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2019	31/12/2018
Résultat net	24 987	46 453
+ Dotations aux amortissements	214	259
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	25 201	46 712

	31/12/2019	31/12/2018
Insuffisance Brute d'Exploitation	-8 523	-3 287
+ Transfert de charges		
+ Autres produits d'exploitation		
- Autres charges d'exploitation		
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	33 724	50 000
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	25 201	46 712

Dossier de Gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	25 201	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	25 201	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	25 201	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		231
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en cr		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
Total des emplois		231
Variation du fonds de roulement net global	24 969	

	31/12/2019	31/12/2018	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	4 038		4 038	
Autres créances	40 199		40 199	
Comptes de régularisation				
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	11 431	954		10 477
Dettes fiscales et sociales	673			673
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			33 087	
Variation de la trésorerie active	422 989	431 107		8 118
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie				8 118
Variation du fonds de roulement net global			24 969	

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	24 987	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	214	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	25 201	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants		231
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		231
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	431 107	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	456 076	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation des stocks		
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		4 038
Augmentation des autres créances		40 199
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	10 477	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	673	
Aucune variation des autres dettes		
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		33 087
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	422 989	

Dossier de Gestion

Tableau des flux de trésorerie

	Montants
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION	
Résultat d'exploitation	-8 737
<i>Elimination des charges et des produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité</i>	
+ Amortissements et provisions (à l'exclusion des provisions sur actif circulant)	214
= Résultat brut d'exploitation	-8 523
<i>Variation du Besoin en Fonds de Roulement d'Exploitation</i>	
- Variation des stocks	
- Variation des créances d'exploitation	-44 237
+ Variation des dettes d'exploitation	11 150
= Flux net de trésorerie d'exploitation	-41 611
<i>Autres encaissements et décaissements liés à l'activité</i>	
- Frais financiers	
+ Produits financiers	33 724
- Impôts sur les sociétés	
- Charges exceptionnelles liées à l'activité	
+ Produits exceptionnels liés à l'activité	
- Variation des autres créances liées à l'activité	
+ Variation des autres dettes liées à l'activité	
= Flux net de trésorerie généré par l'activité (A)	-7 887
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'INVESTISSEMENT	
- Acquisitions d'immobilisations	
+ Cessions d'immobilisations	
+ Réduction d'immobilisations financières	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux investissements	
= Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement (B)	
FLUX DE TRESORERIE LIES AU FINANCEMENT	
+ Augmentation de capital en numéraire	
- Réduction de capital et versements aux associés	-231
- Dividendes versés	
+ Emissions d'emprunts	
- Remboursements d'emprunts	
+ Subventions d'investissements reçues	
+/- Variation des dettes et créances relatives aux opérations de financement	
= Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement (C)	-231
VARIATION DE TRESORERIE (A+B+C)	-8 118
+ Trésorerie d'ouverture	431 107
= Trésorerie de clôture	422 989

Dossier de Gestion

Tableau de bord

	31/12/2019	31/12/2018
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	3 765	
Marge globale	3 765	
Valeur ajoutée	-8 523	-3 135
Insuffisance Brute d'Exploitation	-8 523	-3 287
Résultat d'exploitation	-8 737	-3 547
Résultat courant	24 987	46 453
Résultat net	24 987	46 453
Taux (en %)	663,65	0,00
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	25 201	46 712
Fonds de roulement net global	455 122	430 153
Besoin en fonds de roulement	32 133	-954
Trésorerie	422 989	431 107



Détail des comptes

www.mcreuzot.com

DS
BD

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218310 - Matériel informatique	814,84		814,84	814,84
281831 - Amort Mat info		609,27	-609,27	-395,38
	814,84	609,27	205,57	419,46
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	599 950,00		599 950,00	599 950,00
	599 950,00		599 950,00	599 950,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	600 764,84	609,27	600 155,57	600 369,46
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
418100 - Clients - factures à établir	4 038,07		4 038,07	
	4 038,07		4 038,07	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445670 - Crédit de TVA à reporter	221,00		221,00	
445860 - TVA sur factures non parvenues	1 593,00		1 593,00	
	1 814,00		1 814,00	
Autres créances				
467100 - Autres comptes débiteurs/crédit	38 385,00		38 385,00	
	38 385,00		38 385,00	
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508200 - CARDIFF	309 156,57		309 156,57	309 156,57
508210 - ORADEAVIE				100 000,00
	309 156,57		309 156,57	409 156,57
Disponibilités				
512000 - Banque	113 832,53		113 832,53	21 950,32
	113 832,53		113 832,53	21 950,32
TOTAL ACTIF CIRCULANT	467 226,17		467 226,17	431 106,89
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 067 991,01	609,27	1 067 381,74	1 031 476,35

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	499 950,00	499 950,00
	499 950,00	499 950,00
Réserve légale		
106100 - Réserve légale	49 995,00	49 995,00
	49 995,00	49 995,00
Autres réserves		
106800 - Autres réserves	480 345,83	433 893,21
	480 345,83	433 893,21
Résultat de l'exercice	24 986,77	46 452,62
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 055 277,60	1 030 290,83
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455000 - Associés		231,24
		231,24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	1 873,13	426,28
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	9 558,00	528,00
	11 431,13	954,28
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445870 - TVA sur factures à établir	673,01	
	673,01	
Dettes fiscales et sociales	673,01	
TOTAL DETTES	12 104,14	1 185,52
TOTAL PASSIF	1 067 381,74	1 031 476,35

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - Prestations de services	3 765,06	100,00			3 765,06	
	3 765,06	100,00			3 765,06	
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	0,06				0,06	
	0,06				0,06	
Total	3 765,12	100,00			3 765,12	
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
622600 - Honoraires	7 887,00	209,48	734,32		7 152,68	974,05
622700 - Frais d'actes et contentieux			3,53		-3,53	-100,00
625100 - Voyages et déplacements	3 832,97	101,80	619,94		3 213,03	518,28
625700 - Réceptions			1 528,60		-1 528,60	-100,00
627800 - Prestations de services bancaire	568,46	15,10	249,06		319,40	128,24
	12 288,43	326,38	3 135,45		9 152,98	291,92
Total	12 288,43	326,38	3 135,45		9 152,98	291,92
MARGE SUR M/SES & MAT	-8 523,31	-226,38	-3 135,45		-5 387,86	171,84
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
635110 - Contribut° économique territori			152,00		-152,00	-100,00
			152,00		-152,00	-100,00
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	213,89	5,68	259,43		-45,54	-17,55
	213,89	5,68	259,43		-45,54	-17,55
Autres charges						
Total	213,89	5,68	411,43		-197,54	-48,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 737,20	-232,06	-3 546,88		-5 190,32	146,33
Produits financiers						
761000 - Produits de participations	33 723,97	895,71	49 999,50		-16 275,53	-32,55
	33 723,97	895,71	49 999,50		-16 275,53	-32,55
Charges financières						
Résultat financier	33 723,97	895,71	49 999,50		-16 275,53	-32,55

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	24 986,77	663,65	46 452,62		-21 465,85	-46,21
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	24 986,77	663,65	46 452,62		-21 465,85	-46,21