

RCS : LE MANS Code greffe : 7202

Documents comptables

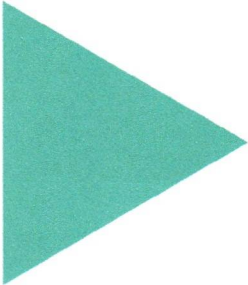
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00424 Numéro SIREN : 803 961 895 Nom ou dénomination : 4D INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2021 sous le numéro de dépôt 2808



Comptes annuels

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020



SAS 4D INVESTISSEMENT

Lieu-dit Chanteloup

72460 SILLE LE PHILIPPE

APE : 6420Z

Siret : 80396189500015

Guillaume Cougnet


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>Faits caractéristiques</i>	9
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	12
2. Détail des comptes	13
Bilan détaillé	14
Compte de résultat détaillé	16



Comptes annuels

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 2020 au 31 décembre 2020, 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	812 355
Chiffre d'affaires	34 827
Résultat net comptable (Perte)	-251 110

Fait à MEUNG SUR LOIRE
Le 23 mars 2021

Sandrine LETOFFE
Expert-Comptable

Bilan

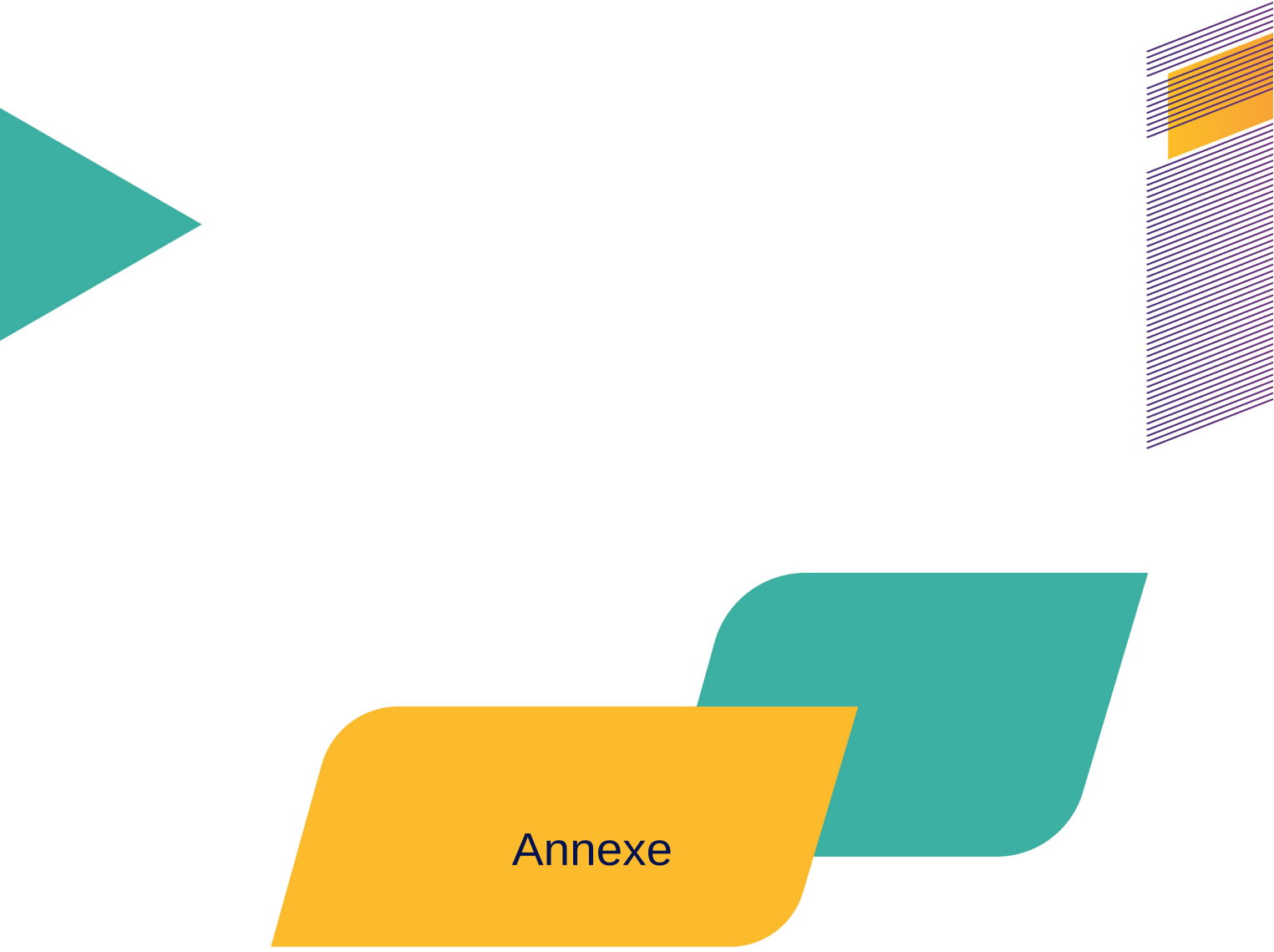
	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	2 231	1 170	1 061	206
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	977 782	250 000	727 782	599 950
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	980 013	251 170	728 843	600 156
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
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	97		97	1 814
Autres créances	38 385		38 385	38 385
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				309 157
Disponibilités	45 031		45 031	113 833
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	83 513		83 513	467 226
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 063 525	251 170	812 355	1 067 382

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	499 950	499 950
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	49 995	49 995
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	505 333	480 346
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-251 110	24 987
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	804 168	1 055 278
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	4	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 706	11 431
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	6 478	673
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	6 478	673
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	8 187	12 104
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	812 355	1 067 382

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	34 827	3 765	31 062	825,02
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits				566,67
Total	34 828	3 765	31 063	825,01
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	7 221	12 288	-5 067	-41,24
Total	7 221	12 288	-5 067	-41,24
MARGE SUR M/SES & MAT	27 607	-8 523	36 130	-423,90
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
Salaires et Traitements				
Charges sociales	1 020		1 020	
Amortissements et provisions	561	214	347	162,22
Autres charges				
Total	1 581	214	1 367	639,11
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 026	-8 737	34 763	-397,87
Produits financiers	21 365	33 724	-12 359	-36,65
Charges financières	250 000		250 000	
Résultat financier	-228 635	33 724	-262 359	-777,96
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	-202 610	24 987	-227 596	-910,87
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	48 500		48 500	
Résultat exceptionnel	-48 500		-48 500	
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	-251 110	24 987	-276 096	NS



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4D INVESTISSEMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 812 355 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 251 110 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 :

- 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.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant 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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

abandon de créances au profit de la société 4D outdour avec clause de retour à meilleure fortune pour 48500 €

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	815	1 416		2 231
Immobilisations financières	599 950	377 832		977 782
Total	600 765	379 248		980 013
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	609	561		1 170
Immobilisations financières		250 000		250 000
Total	609	250 561		251 170
ACTIF NET				728 843

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 416	377 832	379 248
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 416	377 832	379 248
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

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	100 000	110 165	33,33	21 566

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	582
Total	582

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	32 359		32 359
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	2 469		2 469
TOTAL	34 827		34 827



Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218310 - Matériel informatique	2 230,81		2 230,81	814,84
281831 - Amort Mat info		1 170,14	-1 170,14	-609,27
	2 230,81	1 170,14	1 060,67	205,57
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	602 501,00		602 501,00	599 950,00
267000 - Créances rattach. à des particip	375 280,95		375 280,95	
296100 - Dépréciations titres participat.		250 000,00	-250 000,00	
	977 781,95	250 000,00	727 781,95	599 950,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	980 012,76	251 170,14	728 842,62	600 155,57
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
418100 - Clients - factures à établir				4 038,07
				4 038,07
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445670 - Crédit de TVA à reporter				221,00
445860 - TVA sur factures non parvenues	97,00		97,00	1 593,00
	97,00		97,00	1 814,00
Autres créances				
467100 - Autres comptes débiteurs/crédit	38 385,00		38 385,00	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
Disponibilités				
512000 - Banque	45 030,67		45 030,67	113 832,53
	45 030,67		45 030,67	113 832,53
TOTAL ACTIF CIRCULANT	83 512,67		83 512,67	467 226,17
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 063 525,43	251 170,14	812 355,29	1 067 381,74

Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
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	505 332,60	480 345,83
	505 332,60	480 345,83
Résultat de l'exercice	-251 109,62	24 986,77
TOTAL CAPITAUX PROPRES	804 167,98	1 055 277,60
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	3,53	
	3,53	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	1 123,78	1 873,13
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	582,00	9 558,00
	1 705,78	11 431,13
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445510 - TVA à décaisser	6 478,00	
445870 - TVA sur factures à établir		673,01
	6 478,00	673,01
Dettes fiscales et sociales	6 478,00	673,01
TOTAL DETTES	8 187,31	12 104,14
TOTAL PASSIF	812 355,29	1 067 381,74

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - Prestations de services	32 358,64	92,91	3 765,06	100,00	28 593,58	759,45
708300 - Locations	2 468,81	7,09			2 468,81	
	34 827,45	100,00	3 765,06	100,00	31 062,39	825,02
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	0,40		0,06		0,34	566,67
	0,40		0,06		0,34	566,67
Total	34 827,85	100,00	3 765,12	100,00	31 062,73	825,01
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						
606300 - Achats de petit équipement	106,67	0,31			106,67	
612220 - Redevances crédit-bail mat. tran	2 162,84	6,21			2 162,84	
616000 - Primes d'assurance	317,79	0,91			317,79	
622600 - Honoraires	1 990,00	5,71	7 887,00	209,48	-5 897,00	-74,77
622700 - Frais d'actes et contentieux	566,60	1,63			566,60	
625100 - Voyages et déplacements	1 298,08	3,73	3 832,97	101,80	-2 534,89	-66,13
626000 - Frais postaux	3,88	0,01			3,88	
627800 - Prestations de services bancaire	775,40	2,23	568,46	15,10	206,94	36,40
	7 221,26	20,73	12 288,43	326,38	-5 067,17	-41,24
Total	7 221,26	20,73	12 288,43	326,38	-5 067,17	-41,24
MARGE SUR M/SES & MAT	27 606,59	79,27	-8 523,31	-226,38	36 129,90	-423,90
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
646400 - Retraite complémentaire et facul	1 020,01	2,93			1 020,01	
	1 020,01	2,93			1 020,01	
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	560,87	1,61	213,89	5,68	346,98	162,22
	560,87	1,61	213,89	5,68	346,98	162,22
Autres charges						
Total	1 580,88	4,54	213,89	5,68	1 366,99	639,11
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 025,71	74,73	-8 737,20	-232,06	34 762,91	-397,87
Produits financiers						
761000 - Produits de participations	21 364,67	61,34	33 723,97	895,71	-12 359,30	-36,65

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges financières	21 364,67	61,34	33 723,97	895,71	-12 359,30	-36,65
686620 - Dot. prov. dépréc. immob. financ	250 000,00	717,82			250 000,00	
	250 000,00	717,82			250 000,00	
Résultat financier	-228 635,33	-656,48	33 723,97	895,71	-262 359,30	-777,96
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-202 609,62	-581,75	24 986,77	663,65	-227 596,39	-910,87
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
671800 - Autres charges except. de gesti	48 500,00	139,26			48 500,00	
	48 500,00	139,26			48 500,00	
Résultat exceptionnel	-48 500,00	-139,26			-48 500,00	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-251 109,62	-721,01	24 986,77	663,65	-276 096,39	NS

4D INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée au capital de 499.950 €
Siège social : Château de Boisrier – lieu-dit Chanteloup – 72460 Sillé-le-Philippe
803 961 895 R.C.S. Le Mans

**EXTRAIT DES
DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 15 AVRIL 2021**

Troisième Décision
Affectation du résultat de l'exercice

L'Associé Unique,

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion,

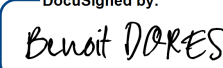
Ayant constaté que la perte nette comptable de l'exercice s'élève à la somme de **251.110 €**,

Décide de l'affecter au compte « *Autres réserves* », qui présentera un solde créditeur de **254.223 €**.

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 sixième 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:

74696FD68B6D4D8...
Le Président
M. Benoit DORES