

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00641 Numéro SIREN : 503 143 539 Nom ou dénomination : SAS FILOR

Ce dépôt a été enregistré le 14/02/2022 sous le numéro de dépôt 1167

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE METZ

RECEPISSE DE DEPOT

Registre du Commerce et des Sociétés
31 rue du Cambout - CS 20223 - 57000 METZ
Ouvert au public de 8h30 à 11h45
tél 03.87.36.60.98 de 14h à 16h sauf mercredi

SAS FILOR
7 Rue Camille Durutte
57070 Mey

V/REF :
N/REF : 2020 B 641 / 2022-B-1167

Le greffier du tribunal judiciaire de Metz certifie qu'il a reçu le 14/02/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2021.

Procès-verbal d'assemblée en date du 30/06/2021

Concernant la société

SAS FILOR
Société par actions simplifiée
7 rue Camille Durutte
57070 Mey

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-1167 le 14/02/2022

R.C.S. METZ TJ 503 143 539 (2020 B 641)

Fait à METZ le 14/02/2022,
LE GREFFIER



Bilan actif

	30/06/2021			30/06/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	76 045		76 045	75 555
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	76 045		76 045	75 555
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 569 444		3 569 444	2 121 448
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	398 431		398 431	1 837 136
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	3 967 875		3 967 875	3 958 584
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	4 043 920		4 043 920	4 034 139

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(3) dont créances à plus d'un an	1 537 725	1 515 000

Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	150 000	150 000
RESERVES		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 846 300	3 355 700
Report à nouveau	437	383
Résultat de l'exercice	11 381	490 654
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	778	319
CAPITAUX PROPRES	4 023 896	4 012 056
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	21	
Emprunts et dettes financières divers	8 518	9 681
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 630	1 760
Dettes fiscales et sociales	1 000	1 000
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 856	9 642
Produits constatés d'avance		
DETTES	20 024	22 083
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 043 920	4 034 139
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	11 381,07	490 653,74
(1) Dont dettes à moins d'un an	20 024	22 083
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	21	

Compte de résultat

			30/06/2021	30/06/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			48 492	6 927
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			48 492	6 927
RESULTAT D'EXPLOITATION			(48 492)	(6 927)

Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	(48 492)	(6 927)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	60 332	13 314 16 376
PRODUITS FINANCIERS	60 332	29 690
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		31 790
CHARGES FINANCIERES		31 790
RESULTAT FINANCIER	60 332	(2 100)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 840	(9 028)
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		500 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS		500 000
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	459	319
CHARGES EXCEPTIONNELLES	459	319
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(459)	499 681
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	60 332 48 951	529 690 39 036
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 381	490 654
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	42 473	29 690 1 950

Annexe légale

Etats financiers au **30/06/2021**

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 043 920** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **60 332** euros et un total **charges** de **48 951** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **11 381** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité de la Société a été affectée par la crise sanitaire liée à la Covid-19 à compter de mars 2020. L'impact sur les états financiers clos le 30 juin 2021 ne présente pas de caractère significatif. Les comptes annuels ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité, la direction n'ayant pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation à la date d'arrêté des comptes.

Un abandon de créance avait été consenti à la filiale 4AS TECHNO à hauteur de 30 000 euros, avec clause de retour à meilleure fortune. Suite au résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021, cette clause résolutoire a été mise en oeuvre.

La société a pris une participation dans la société Mod'Eros, par la souscription de 490 actions, représentant 49% des titres composant le capital social.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, prévues par le règlement ANC 2014-03 modifié.

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun évènement postérieur à la clôture de l'exercice, et susceptible d'avoir une incidence sur les comptes, n'est intervenu.

Règles et Méthodes Comptables

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'utilité. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

A la clôture, aucune dépréciation n'a été constatée.

Les frais d'acquisition des titres de participation ont été comptabilisés à l'actif du bilan et incorporés au coût d'entrée des titres. Ils font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

4. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Intégration fiscale

La société est la société mère d'un groupe ayant opté pour le régime d'intégration fiscale prévue à l'article 223 du CGI à compter du 01/07/2008.

Le périmètre d'intégration est constitué des sociétés suivantes :

- SAS FILOR (tête de groupe)
- SCI BRIEY IMMOBILIER 1

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La constatation de cet impôt fait naître une dette de la société filiale envers la société mère d'un montant identique.

La société enregistre dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	75 555		490		76 045
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	75 555		490		76 045

TOTAL	75 555		490			76 045
--------------	--------	--	-----	--	--	--------

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissées au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
1. Filiales (+ de 50% cap.détenu)											
SCI BRIEY IMMOBILIER	1 000	(89 770)	99,90	999	999			51 133	(165 349)		30/06/2021
SAS 4 AS TECHNO	10 000	(4 353)	99,90	9 990	9 990			2 205 376	75 514		30/06/2021
SAS KS SPORTS	10 000		51,00	5 100	5 100						
SAS KS MULTIMARQUES	10 000		51,00	5 100	5 100						
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											
1. Filiales (- de 50% cap.détenu)											
SAS MS DISTRIBUTION	10 000	1 353 315	20,00	2 000	2 000				2 757 133		30/06/2021
SAS 4 AS IMMOBILIER	10 000		5,00	52 366	52 366			855 068	242 824		31/12/2020
SAS MODEROS	1 000		49,00	490	490						

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/06/2021
Total des Produits à recevoir		7 607
Autres créances		7 607
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	7 607	

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500	100,00	150 000
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 500	100,00	150 000

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/06/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2021
Capital social	150 000				150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	15 000				15 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 355 700	490 600			3 846 300
Report à nouveau	383	54			437
Résultat de l'exercice	490 654	(490 654)		11 381	11 381
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	319			459	778
TOTAL	4 012 056			11 840	4 023 896

Date de l'assemblée générale 18/12/2020

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 4 012 056

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 012 056

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 11 840

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	319	459		778
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES		319	459		778
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Pour grosses réparations				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		319	459		778
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			459		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 569 444	2 031 719	1 537 725
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	3 569 444	2 031 719	1 537 725
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	21	21		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 630	1 630		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 000	1 000		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	8 518	8 518		
Autres dettes	8 856	8 856		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	20 024	20 024		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 737			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Charges à payer		7 404
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		21
<i>Intérêts courus à payer</i>	<i>21</i>	
Emprunts et dettes financières divers		4 753
<i>Intérêts courus à payer</i>	<i>4 753</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 630
<i>Factures non parvenues</i>	<i>1 630</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 000
<i>Etat - Charges à payer</i>	<i>1 000</i>	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		30/06/2021
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		459
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>Dotations amort. dérogatoires</i>	459	459
Résultat exceptionnel		(459)

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Caution solidaire sur emprunt BECM de la société BRIEY IMMOBLIER 1			1 000 000	
			1 000 000	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			1 000 000	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées			1 000 000	

SAS FILOR
Société par actions simplifiée au capital de 150 000 Euros
Siège social : 7 rue Camille Durutte
57070 MEY
R.C.S. METZ 503 143 539

EXTRAIT
ACTE CONSTATANT LES DECISIONS
UNANIMES DES ASSOCIES

LES SOUSSIGNÉS :

- Monsieur Stéphane PIGUET, demeurant 7 rue Camille Durutte à 57070 MEY, détenant 1.131 actions,
- Madame Angélique PIGUET, demeurant 7 rue Camille Durutte à 57070 MEY, détenant 10 actions,
- la société 4 AS FINANCES, société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros, ayant son siège à MEY (57070) – 7 rue Camille Durutte, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de METZ sous le numéro 533 854 469, détenant 359 actions,

Seuls associés de la société SAS FILOR, société par actions simplifiée au capital de 150 000 Euros, ayant son siège à 57070 MEY – 7 rue Camille Durutte, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de METZ sous le numéro 503 143 539 (ci-après désignée « la société »),

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 30 juin 2021,
- comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 juin 2021,
- rapport de gestion du Président,
- rapport spécial du Président,
- rapport spécial sur les options de souscription et d'achat d'actions et rapport spécial sur les attributions d'actions gratuites,
- statuts de la société.

Ont décidé, par le présent acte, de prendre les décisions qui suivent, portant sur :

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 30 juin 2021 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Constatation de la reconstitution des capitaux propres,
- Conventions visées à l'article L227-10 du Code de Commerce,

SP AP 1

- Rémunération de la Présidente,
- Délégation de pouvoirs en vue des formalités,
- Questions diverses.

Les présentes décisions, exprimées dans un acte signé par tous les associés, sont prises en application de l'article 10 des statuts de la société.....

DEUXIEME DECISION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de 11 381,00 Euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	11 381,00 euros
- aux « Autres Réserves » pour	11.300,00 euros
- au compte « Report à Nouveau » pour	81,00 euros

Conformément à la loi, il est pris acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des 3 exercices précédents.

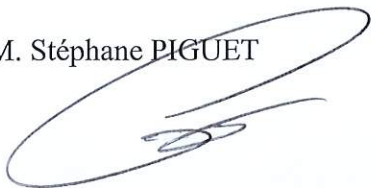
Les associés rappellent qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 30 juin 2011 que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'en conséquence, il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

SIXIEME DECISION

Les associés donnent tous pouvoirs à la Présidente et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Le 30 décembre 2021,
A 15 heures,
En 4 exemplaires.

M. Stéphane PIGUET



Mme Angélique PIGUET



la société 4 AS FINANCES
Représentée par M. Stéphane PIGUET

