

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 05318 Numéro SIREN : 501 332 712 Nom ou dénomination : 4 AS
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/01/2022 sous le numéro de dépôt 566

Pièce n°2. Comptes définitifs de l'exercice clos au 31 août 2020 à déposer au Greffe

Comptes annuels

SAS 4 AS

69-71 Avenue Diderot

94100 SAINT-MAUR-DES-FOSSES

Exercice clos le : 31 août 2020

APE : 8559A

SIRET : 50133271200022



DBF AUDIT
26 RUE MARCEAU

Tél : 0141143090

92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

Fax : 0145344468

SOMMAIRE

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

Attestation	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
Annexe des comptes annuels	9

ATTESTATION

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été exécutée pour le compte de l'entreprise :

SAS 4 AS

Pour l'exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Cependant, étant soumis au contrôle légal du commissaire aux comptes de l'entreprise, il a été contractuellement convenu que ces comptes ne donneraient pas lieu à émission d'une attestation dans les termes prévus par nos normes professionnelles.

Le lecteur pourra se référer, pour obtenir une opinion sur ces comptes, au rapport émis par le commissaire aux comptes.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	1 031 734,98 €
- Chiffre d'affaires	1 161 801,38 €
- Résultat net comptable	281 345,90 €

Fait à ISSY-LES-MOULINEAUX

Le 25/11/2020

Carine GENDREAU

Expert comptable

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

Indiqué conforme par la direction

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

ACTIF

Valeurs au 31/08/20			% de l'actif	Valeurs au 31/08/19		% de l'actif
Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
			13		20	
263 093	133 508	129 585		147 025		
			1		2	
50 609	41 384	9 225		11 620		
313 702	174 892	138 810	13	158 645	21	
329 994		329 994	45	191 530	28	
3 288	3 272	16		-2 740		
35 015		35 015		14 536		
100 186		100 186		4 103		
				266		
424 638		424 638	41	346 659	46	
3 076		3 076		38 440	5	
896 197	3 272	892 925	87	592 792	79	
1 209 899	178 164	1 031 735	100	751 437	100	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

PASSIF	Valeurs au 31/08/20	% du passif	Valeurs au 31/08/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 50 000)	50 000	5	50 000	7
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				1
Réserve légale	5 000		5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	256 724	25	303 155	40
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	281 346	27	203 569	27
SITUATION NETTE	593 070	57	561 724	75
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	593 070	57	561 724	75
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	150 000	15		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 109	1	187	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 669	2	16 669	2
Fournisseurs	12 407	1	8 111	1
Fournisseurs, factures non parvenues	14 873	1	10 027	1
Dettes fiscales et sociales	202 298	20	111 838	15
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	35 365	3	40 281	5
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 944		2 602	
TOTAL DETTES	438 665	43	189 713	25
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 031 735	100	751 437	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

421 996

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 161 801	100	969 742	100	192 059	20
Montant net du chiffre d'affaires	1 161 801	100	969 742	100	192 059	20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 000		-4 000	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			400		-400	-100
Autres produits	1 030		1 670		-641	-38
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 162 831	100	975 813	101	187 019	19
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	345 052	30	154 648	16	190 403	123
Impôts, taxes et versements assimilés	13 929	1	3 513		10 416	296
Salaires et traitements	315 311	27	332 481	34	-17 170	-5
Charges sociales	77 781	7	183 333	19	-105 552	-58
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	24 918	2	28 908	3	-3 990	-14
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	532		2 740		-2 208	-81
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 191		1 705		-514	-30
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	778 713	67	707 329	73	71 385	10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	384 118	33	268 484	28	115 634	43
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 043		-3 043	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			3 043		-3 043	-100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER			3 043		-3 043	-100
RÉSULTAT COURANT avant impôts	384 118	33	271 527	28	112 591	41
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			18 200	2	-18 200	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			18 200	2	-18 200	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			135		-135	-100
Sur opérations en capital			15 306	2	-15 306	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			15 441	2	-15 441	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL			2 759		-2 759	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	102 772	9	70 718	7	32 054	45
TOTAL DES PRODUITS	1 162 831	100	997 056	103	165 775	17
TOTAL DES CHARGES	881 485	76	793 487	82	87 998	11
Bénéfice ou Perte	281 346	24	203 569	21	77 777	38

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
 TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
 ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
 LES EFFECTIFS
 CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES
 DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 ANNEXES COVID-19
 COMMENTAIRES

Produites	Informations	
	NS	NA
O		
O		
		NA
O		
O		
		NA
O		
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
O		
		NA
		NA
O		
O		
O		
O		
		NA
O		
O		
O		
		NA
		NA
		NA
		NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020 dont le total est de 1 031 734,98 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 281 345,90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

L'entreprise constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entreprise a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
 - Recours à l'activité partielle pour tout le personnel
 - Report des échéances sociales et fiscales
 - Obtention d'un prêt garanti par l'état auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France
- La perte de chiffre d'affaires constatée est d'environ 50% pour les mois d'avril et mai 2020.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/08/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	15 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 ans
- Installations techniques	8 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	3-5 ans

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		263 093		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		7 033		
		Matériel de transport		24 432		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		20 045		5 083
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				51 510		5 083
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				314 603		5 083

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				263 093	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				7 033	
		Matériel de transport				24 432	
		Mat. bureau, inform., mobilier			5 984	19 144	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				5 984		50 609	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				5 984		313 702	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	116 068	17 440		133 508
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agenc. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. aménag.		5 740	794		6 535
Matériel de transport		16 938	3 977		20 915
Mat. bureau et informatiq., mob.		17 211	2 707	5 984	13 935
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	39 890	7 478	5 984	41 384
	TOTAL GENERAL	155 958	24 918	5 984	174 892

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
A. Immob. incorpor.								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	532
financières	
exceptionnelles	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 288	3 288	
	Autres créances clients	365 009	365 009	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 349	1 349	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 668	92 668	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	6 169	6 169	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	3 076	3 076	
TOTALUX		471 559	471 559	
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 076
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 076

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	35 015
Autres créances	92 668
Disponibilités	
TOTAL	127 683

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent	303 155
Résultat de l'exercice précédent	203 569
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	506 724
Affectations aux réserves	- Réserves légales
	- Autres réserves
Dividendes	250 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	256 724
TOTAL DES AFFECTATIONS	506 724

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	50 000			50 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	5 000			5 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	303 155		46 431	256 724
Résultat de l'exercice	203 569	281 346	203 569	281 346
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	561 724	281 346	250 000	593 070

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	150 000	150 000		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	27 280	27 280		
Personnel & comptes rattachés	32 307	32 307		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	29 042	29 042		
Etat & Impôts sur les bénéfices	45 017	45 017		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	64 722	64 722		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	31 210	31 210		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	5 109	5 109		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	35 365	35 365		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 944	1 944		
TOTAUX	421 996	421 996		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 (2) Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 944
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 944

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 873
Dettes fiscales et sociales	77 974
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	92 847

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 040,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Garantie sur PGE reçue de BPI FRANCE	135 000					135 000
TOTAL	135 000					135 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	2 370	2 350
TOTAL	2 370	2 350

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

LES EFFECTIFS

	31/08/2020	31/08/2019
Personnel salarié :	8	7
Ingénieurs et cadres	2	2
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6	5
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
DIAG ET CONSEIL / QSE	90 022		90 022
DIAG ET CONSEIL / OF	106 227		106 227
DIAG ET CONSEIL / SMS	1 100		1 100
AUDIT / QSE	144 588		144 588
AUDIT / OF	90 318		90 318
FORMATION / QSE	21 890		21 890
FORMATION / OF	413 068		413 068
FORMATION / SMS	9 000		9 000
ASSISTANCE / QSE	121 637		121 637
ASSISTANCE / OF	18 059		18 059
ASSISTANCE / SMS	11 987		11 987
EE / SMS	98 094		98 094
FRAIS DE MISSION REFACTURES	20 085		20 085
FRAIS DE MISSION FORFAITAIRES	15 729		15 729
Chiffre d'affaires	1 161 801		1 161 801

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 16 DECEMBRE 2020

L'an deux mille vingt,
Le seize décembre,
À neuf heures,
Au siège social de la Société,

La société **FONTENAY CAPITAL**, société à responsabilité limitée à associé unique au capital social de €50.000, dont le siège social est sis 35, rue Malar – 75007 Paris, immatriculée sous le numéro 851 680 132 RCS Paris, représentée par son Gérant, Monsieur Charles-Antoine de Fontenay, en sa qualité de Présidente et associée unique de la Société s'est réunie afin de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- *Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos au 31 août 2020 ;*
- *Approbation des comptes annuels de l'exercice clos au 31 août 2020 ;*
- *Affectation du résultat – Distribution de dividendes ;*
- *État des conventions réglementées en application des dispositions des articles L.227-10 et suivants du Code de commerce ;*
- *Quitus à la société FONTENAY CAPITAL pour l'exercice de son mandat de Présidente au cours de l'exercice clos ;*
- *Pouvoirs ;*
- *Questions diverses.*

Monsieur Charles-Antoine de Fontenay en qualité de représentant de la société FONTENAY CAPITAL, Présidente et associée unique de la Société, préside la séance.

L'associée unique constate que le Commissaire aux comptes de la Société, dûment informé de la présente réunion, est absent et excusé.

La Présidente dépose alors sur le bureau de l'assemblée :

- *Copie de la lettre adressée au Commissaire aux comptes dans le cadre de l'approbation des comptes de l'exercice clos ;*
- *Le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos au 31 août 2020 ;*
- *Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 août 2020 ;*
- *Une copie des statuts en vigueur ;*
- *Le texte des décisions proposées.*

L'associée unique constate qu'en vertu des dispositions de l'article L.232-1, IV du Code de commerce, la Société est dispensée d'établir un rapport de gestion dans la mesure où, à la clôture de l'exercice, la Société répondait à la définition des petites entreprises au sens des articles L.123-16 et D.123-200, 2° du même Code.

À cet égard, l'associée unique prend acte qu'à l'exception des sociétés appartenant à l'une des catégories définies à l'article L.123-16-2 du Code de commerce ou dont l'activité consiste à gérer des titres de participations ou des valeurs mobilières, sont dispensées d'établir un rapport de gestion les petites entreprises qui, conformément aux dispositions du Décret n° 2019-539 du 29 mai 2019, ne dépassent pas, à la clôture de l'exercice, deux des trois seuils suivants :

- | | |
|---|-------------|
| ▪ Total de bilan : | €6.000.000 |
| ▪ Montant net du chiffre d'affaires : | €12.000.000 |
| ▪ Nombre moyen de salariés au cours de l'exercice : | 50 |

L'associée unique déclare avoir été parfaitement informée de cette dispense et avoir reçu toutes les informations nécessaires à la bonne tenue des présentes délibérations.

Cela étant rappelé, l'associée unique de la Société s'est prononcée sur les décisions suivantes.

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes annuels de l'exercice clos au 31 août 2020)

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos au 31 août 2020, approuve les comptes tels qui lui ont été présentés, se soldant par un bénéfice de €281.345,90.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent aucune des dépenses non déductibles du résultat fiscal visées au 4° de l'article 39 du Code Général des Impôts.

En tant que de besoin, l'associée unique prend acte des dépenses non déductible du résultat fiscale suivantes qui ont été engagées au titre de l'exercice clôturé :

▪ Taxes sur les voitures particulières de Sociétés :	€290
▪ Provisions et charges à payer non déductibles	€263
▪ Amendes et pénalités :	€70
Total :	€623

Sur la base d'un impôt sur les sociétés de 28%, cette réintégration de charges a généré un supplément d'impôt sur les sociétés de l'ordre de €174,44.

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat -- Distribution de dividendes)

L'associée unique prend acte que le montant du bénéfice distribuable, considération prise du résultat de €281.345,90 et du « Report à nouveau » de €256.723,89, s'élève à €538.069,79 bruts.

Puis, l'associée unique décide d'affecter le bénéfice distribuable s'élevant à €538.069,79 de la manière suivante :

▪ Distribution de dividendes à hauteur de :	€250.000,
▪ Affectation au compte « Report à nouveau » pour le solde, soit	€288.069,79.

En conséquence :

- le poste « Report à nouveau » est porté de €256.723,89 à €288.069,79 ;
- il est procédé à une distribution de dividende d'un montant total brut de €250.000.

L'associée unique prend acte du régime applicable aux distributions de dividendes.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois derniers exercices :

Exercice clos	Dividende distribué		
	Montant du dividende distribué	Dividende éligible à l'abattement de 40%	Dividende non-éligible à l'abattement de 40%
31/08/2019	€250.000	€0	€250.000
31/08/2018	€58.512	€58.512	€0
31/08/2017	€160.000	€160.000	€0

Par ailleurs, l'associée unique rappelle qu'une distribution exceptionnelle de dividende d'un montant de neuf cent quarante-huit mille huit cents euros (€948.800) bruts par prélèvement sur le poste « *Autres Réserves* » à due concurrence, a été décidée le 9 juillet 2019.

TROISIEME DECISION

(État des conventions réglementées en application des dispositions des articles L.227-10 et suivants du Code de commerce)

Conformément aux dispositions de l'article L.227-10 alinéa 4^{ème} du Code de commerce, l'associée unique prend acte qu'aucune convention réglementée mentionnée aux articles L.227-10 et suivants du Code de commerce n'est intervenue durant l'exercice clos au 31 août 2020.

QUATRIEME DECISION

(Quitus à la société FONTENAY CAPITAL pour l'exercice de son mandat de Présidente au cours de l'exercice clos)

En tant que de besoin, l'associée unique se donne quitus au titre de l'exercice de ses fonctions de Présidente durant l'exercice clos.

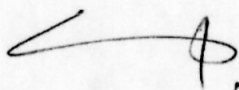
CINQUIEME DECISION

(Pouvoirs)

Tous pouvoirs sont donnés au porteur de l'original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité, et autres qu'il appartiendra.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à neuf heures et trente minutes.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé, par l'associée unique.



La société FONTENAY CAPITAL,
Représentée par Monsieur Charles-Antoine de Fontenay.

4 AS

SAS au capital de 50.000 Euros

69, avenue Diderot
94 100 Saint-Maur des Fossés

RCS CRETEIL B 501 332 712

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 août 2020

4AS
SAS au capital de 50 000 €
Siège social : 69, avenue Diderot
94100 SAINT MAUR DES FOSSES

CRETEIL 501 332 712

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/08/2020

À l'Associé Unique

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS 4AS relatifs à l'exercice clos le 31/08/2020 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS 4AS à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes

auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé Unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la SAS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre SAS.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en

œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueil des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la SAS à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Courbevoie, le 27 Novembre 2020

Le Commissaire aux comptes
FIDAUDIT
Membre du réseau Fiducial



François PINAULT

BILAN - ACTIF

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

ACTIF	Valeurs au 31/08/20		% de l'actif	Valeurs au 31/08/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles				13	20
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles	263 093	133 508	129 585	147 025	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles				1	2
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	50 609	41 384	9 225	11 620	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	313 702	174 892	138 810	13	21
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				45	28
Clients (3)	329 994		329 994	191 530	
Clients douteux, litigieux (3)	3 288	3 272	16	-2 740	
Clients factures à établir (3)	35 015		35 015	14 536	
Autres créances (3)	100 186		100 186	4 103	
Fournisseurs débiteurs				266	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	424 638		424 638	346 659	46
Charges constatées d'avance (3)	3 076		3 076	38 440	5
TOTAL ACTIF CIRCULANT	896 197	3 272	892 925	87	79
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 209 899	178 164	1 031 735	100	100

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

BILAN - PASSIF

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

PASSIF	Valeurs au 31/08/20	% du passif	Valeurs au 31/08/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 50 000)	50 000	5	50 000	7
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				1
Réserve légale	5 000		5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	256 724	25	303 155	40
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	281 346	27	203 569	27
SITUATION NETTE	593 070	57	561 724	75
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	593 070	57	561 724	75
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	150 000	15		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	5 109	1	187	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 669	2	16 669	2
Fournisseurs	12 407	1	8 111	1
Fournisseurs, factures non parvenues	14 873	1	10 027	1
Dettes fiscales et sociales	202 298	20	111 838	15
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	35 365	3	40 281	5
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 944		2 602	
TOTAL DETTES	438 665	43	189 713	25
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 031 735	100	751 437	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

421 996

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 161 801	100	969 742	100	192 059	20
Montant net du chiffre d'affaires	1 161 801	100	969 742	100	192 059	20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 000		-4 000	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			400		-400	-100
Autres produits	1 030		1 670		-641	-38
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 162 831	100	975 813	101	187 019	19
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	345 052	30	154 648	16	190 403	123
Impôts, taxes et versements assimilés	13 929	1	3 513		10 416	296
Salaires et traitements	315 311	27	332 481	34	-17 170	-5
Charges sociales	77 781	7	183 333	19	-105 552	-58
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	24 918	2	28 908	3	-3 990	-14
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	532		2 740		-2 208	-81
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 191		1 705		-514	-30
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	778 713	67	707 329	73	71 385	10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	384 118	33	268 484	28	115 634	43
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 043		-3 043	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			3 043		-3 043	-100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER			3 043		-3 043	-100
RÉSULTAT COURANT avant impôts	384 118	33	271 527	28	112 591	41
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			18 200	2	-18 200	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			18 200	2	-18 200	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			135		-135	-100
Sur opérations en capital			15 306	2	-15 306	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			15 441	2	-15 441	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL			2 759		-2 759	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	102 772	9	70 718	7	32 054	45
TOTAL DES PRODUITS	1 162 831	100	997 056	103	165 775	17
TOTAL DES CHARGES	881 485	76	793 487	82	87 998	11
Bénéfice ou Perte	281 346	24	203 569	21	77 777	38

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	0		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020 dont le total est de 1 031 734,98 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 281 345,90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

L'entreprise constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entreprise a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
 - Recours à l'activité partielle pour tout le personnel
 - Report des échéances sociales et fiscales
 - Obtention d'un prêt garanti par l'état auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France
- La perte de chiffre d'affaires constatée est d'environ 50% pour les mois d'avril et mai 2020.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/08/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	15 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 ans
- Installations techniques	8 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	3-5 ans

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		263 093		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	7 033			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	24 432			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	20 045			5 083
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				51 510		5 083
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				314 603		5 083

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				263 093	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
		Inst. gal. agen. amé. divers			7 033		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			24 432		
		Mat. bureau, inform., mobilier		5 984	19 144		
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL				5 984		50 609	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				5 984		313 702	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	116 068	17 440		133 508
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
	Inst. générales agencem. aménag.	5 740	794		6 535
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	16 938	3 977		20 915
	Mat. bureau et informatiq., mob.	17 211	2 707	5 984	13 935
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	39 890	7 478	5 984	41 384
	TOTAL GENERAL	155 958	24 918	5 984	174 892

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
A. Immob. incorpor.								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	532
financières	
exceptionnelles	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 288	3 288	
	Autres créances clients	365 009	365 009	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 349	1 349	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 668	92 668	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	6 169	6 169	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	3 076	3 076	
	TOTAUX	471 559	471 559	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 076
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 076

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	35 015
Autres créances	92 668
Disponibilités	
TOTAL	127 683

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		303 155
Résultat de l'exercice précédent		203 569
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		506 724
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		250 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		256 724
TOTAL DES AFFECTATIONS		506 724

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	50 000			50 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	5 000			5 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	303 155		46 431	256 724
Résultat de l'exercice	203 569	281 346	203 569	281 346
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	561 724	281 346	250 000	593 070

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	150 000	150 000		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	27 280	27 280		
Personnel & comptes rattachés	32 307	32 307		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	29 042	29 042		
Etat & Impôts sur les bénéfices	45 017	45 017		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	64 722	64 722		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	31 210	31 210		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	5 109	5 109		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	35 365	35 365		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 944	1 944		
TOTAUX	421 996	421 996		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 944
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 944

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 873
Dettes fiscales et sociales	77 974
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	92 847

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 040,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Garantie sur PGE reçue de BPI FRANCE	135 000					135 000
TOTAL	135 000					135 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	2 370	2 350
TOTAL	2 370	2 350

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

LES EFFECTIFS

	31/08/2020	31/08/2019
Personnel salarié :	8	7
Ingénieurs et cadres	2	2
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6	5
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1778702 - SAS 4 AS

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
DIAG ET CONSEIL / QSE	90 022		90 022
DIAG ET CONSEIL / OF	106 227		106 227
DIAG ET CONSEIL / SMS	1 100		1 100
AUDIT / QSE	144 588		144 588
AUDIT / OF	90 318		90 318
FORMATION / QSE	21 890		21 890
FORMATION / OF	413 068		413 068
FORMATION / SMS	9 000		9 000
ASSISTANCE / QSE	121 637		121 637
ASSISTANCE / OF	18 059		18 059
ASSISTANCE / SMS	11 987		11 987
EE / SMS	98 094		98 094
FRAIS DE MISSION REFACTURES	20 085		20 085
FRAIS DE MISSION FORFAITAIRES	15 729		15 729
Chiffre d'affaires	1 161 801		1 161 801