

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 19642 Numéro SIREN : 484 214 291 Nom ou dénomination : A4 PARTNERS

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2022 sous le numéro de dépôt 40014

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL A 4 PARTNERS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		66 avenue des Champs Elysées 75008 PARIS		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 8 4 2 1 4 2 9 1 0 0 0 3 7		Néant ☐		*	
POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL				Exercice N clos le, 30/09/2021			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	9 000	9 000	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	267 020		267 020
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	15 070	6 357	8 713
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	109 878		109 878
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	BK	400 969	15 357	385 612	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	894 034	23 549	870 484
		Autres créances (3)	BZ	CA	13 711		13 711
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	164 570		164 570
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	22 636		22 636	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	12 399		12 399	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 107 353	23 549	1 083 803	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		1 508 322	38 907	1 469 415	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL A 4 PARTNERS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 60 000)			DA	60 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	28 422	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	6 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	7 042	
	Report à nouveau			DH	361 644	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	202 464	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	665 573	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	75 287	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	393 383	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	58 195	
	Dettes fiscales et sociales			DY	274 050	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	2 924	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	803 842		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 469 415		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	782 140
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	10 666	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A 4 PARTNERS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 1 469 416 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 202 465 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets :
3 Ans
- * 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. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

■ Règles et méthodes comptables

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.

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.

A la date d'arrêt des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives susceptibles de remettre en cause le principe de continuité d'exploitation.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	267 020			267 020
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 000			9 000
Immobilisations incorporelles	276 020			276 020
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 662	7 869	8 461	15 071
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	15 662	7 869	8 461	15 071
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	109 879			109 879
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	109 879			109 879
ACTIF IMMOBILISE	401 561	7 869	8 461	400 969

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2021
Éléments achetés	267 020
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	267 020

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 %)				
SARL A 4 CONSEILS 75008 PARIS	60 000	720 746	99,99	180 404
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Informations globales

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	109 864	109 864			149 998
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

La SARL FROGER & ASSOCIES a été déclarée en liquidation judiciaire en date du 19 février 2015. Les titres sont dépréciés à 100%.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 000			9 000
Immobilisations incorporelles	9 000			9 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 000	2 818	8 461	6 357
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	12 000	2 818	8 461	6 357
ACTIF IMMOBILISE	21 000	2 818	8 461	15 357

NOTES ANNUELLES

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 920 146 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	894 034	894 034	
Autres	13 712	13 712	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 400	12 400	
Total	920 146	920 146	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	359 362
Etat - produits à recevoir	3 333
Total	362 695

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 60 000,00 euros décomposé en 60 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 803 842 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	10 667	10 667		
- à plus de 1 an à l'origine	64 621	42 919	21 702	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	21 824	21 824		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 195	58 195		
Dettes fiscales et sociales	274 051	274 051		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	374 484	374 484		
Produits constatés d'avance				
Total	803 842	782 140	21 702	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont : 63 186

(**) Dont envers les associés	54 107
-------------------------------	--------

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	44 449
Banque - intérêts courus à payer	1 562
Intérêts courus	21 824
Associés - intérêts courus	2 174
Dettes provis. pr cp & rtt	18 839
Primes à payer	57 771
Charges sociales s/ cp & rtt	7 657
Chges soc. primes à payer	6 276
Etat - autres charges à payer	7 040
Clients - rrr à accorder	2 112
Total	169 704

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	12 400		
Total	12 400		

 Notes sur le compte de résultatChiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

30/09/2021

Chiffre d'affaires France	1 053 272
Chiffre d'affaires Cee	
Chiffre d'affaires Export	

TOTAL	1 053 272
--------------	------------------

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 30/09/2018, la société SARL A 4 PARTNERS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AVVENS MANAGEMENT.

A 4 PARTNERS

Société À Responsabilité Limitée au capital de 60 000,00 €

Siège social : 66 avenue des Champs Elysées

75008 PARIS

484 214 291 RCS PARIS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 FEVRIER 2022

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 202 464,57 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	202 464.57 €
- Un montant correspondant au Report à Nouveau créiteur de	361 644.95 €
- Soit une somme distribuable de	564 109.52 €
- Une somme de	150 000.00 €
à titre de dividende, soit par part, un montant de 2.50 €	
- et le solde, soit	414 109.52 €
au compte "Report à Nouveau"	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 2,50 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 juin 2022, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle	Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle
30/09/2020	150 000,00	2,50		150 000,00	0,00	0,00
30/09/2019	100 200,00	1,67		100 200,00	0,00	0,00
30/09/2018	100 200,00	1,67		100 200,00	0,00	0,00

Copie certifiée conforme
La Gérance

