

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL D'INSTANCE
DE METZ

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES
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

RECEPISSE DE DEPOT

AVOCATS & CONSEILS
52 avenue DES VOSGES
CS 10022
67083 STRASBOURG CEDEX

V/REF :
N/REF : 2013 B 813 / 2017-B-1416

Le Greffier du Tribunal d'Instance DE METZ certifie qu'il a reçu le 10/03/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/08/2016.

Extrait de procès-verbal d'assemblée générale mixte en date du 28/02/2017

Rapport du président en date du 28/02/2017

Rapport du commissaire aux comptes en date du 10/02/2017

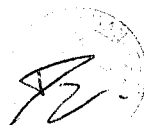
Concernant la société

4MA FINANCES
Société par actions simplifiée
42 rue de Créhange
57380 Faulquemont

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-1416 le 10/03/2017

R.C.S. METZ TI 794 594 697 (2013 B 813)

Fait à METZ le 10/03/2017,
LE GREFFIER



2013 B 813

2017 B 1416

4MA FINANCES
Société par actions simplifiée au capital de 60 000 euros
Siège social : 42 Rue de Créhange à 57380 FAULQUEMONT
RCS METZ 794 594 697



ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 28 FEVRIER 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 10 980 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	10 980 euros
. Au compte « Réserve légale » pour un montant de	2.000 euros
. Au compte « Report à nouveau » pour un montant de	8.980 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président



4MA FINANCES
Société par actions simplifiée au capital de 60 000 euros
Siège social : 42 Rue de Créhange à 57380 FAULQUEMONT
RCS METZ 794 594 697



RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2017

Madame, Monsieur,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 août 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 août 2016, l'activité de la Société a été la suivante :

Le chiffre d'affaires réalisé est constitué par les redevances versées par FAULQUEDIS au titre des prestations fournies par sa société mère. Il est identique à celui de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation sont essentiellement constituées par la rémunération du personnel de la société, alors que les charges externes consistent surtout en honoraires versés aux différents professionnels intervenant pendant l'exercice social au profit de la société. Les impôts dus par la société ont également été payés.

Ces charges d'exploitation ont diminué par rapport à l'exercice précédent, surtout au niveau des frais de personnel et dans une plus faible mesure au niveau des charges externes, de sorte



que le résultat d'exploitation est désormais bénéficiaire, alors qu'il était déficitaire auparavant.

Les charges financières de l'exercice ont très légèrement augmenté, alors que la perte exceptionnelle enregistrée, identique à celle de l'exercice précédent, provient d'amortissements dérogatoires.

Le bénéfice d'exploitation permet désormais d'y faire face sans problème, de sorte que la société réalise un bénéfice à l'issue de l'exercice.

Ce résultat est satisfaisant et nous nous efforcerons de le maintenir, en contrôlant étroitement les charges d'exploitation.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 août 2016, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler dans la société.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont d'améliorer le chiffre d'affaires de la société et de mieux encadrer les charges de la société, alors que la situation économique locale reste très difficile.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture du dernier exercice clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

Solde des dettes fournisseurs

Echéance (en jours)	exercice clos le 31/08/2015	exercice clos le 31/08/2016
30	0 euro	0 euro
45	0 euro	0 euro
60	0 euro	0 euro
Factures non parvenues.	3.780 euros	-4.308 euros
Totaux :	3.780 euros	-4.308 euros

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

. Au 31 août 2016, notre société détient 74,98 % du capital social de la société FAULQUEDIS, société par actions simplifiée au capital de 236.000 euros, dont le siège social est situé 42 rue de Créhange à 57380 FAULQUEMONT, immatriculée au RCS de METZ sous le numéro 422 666 974, devenue notre filiale.

Au cours de l'exercice clos le 31 août 2016, d'une durée de 12 mois, la société FAULQUEDIS a réalisé un chiffre d'affaires, hors taxes, de 17.989.896 € contre un chiffre d'affaires de 15.410.664 € au cours de l'exercice précédent également d'une durée de 12 mois et une perte de - 138.652 € affectée au compte « Report à Nouveau » contre une perte de - 603.508 € au cours de l'exercice précédent.

Nous signalons que, suite à l'augmentation de capital en numéraire décidée par l'Assemblée Générale Extraordinaire du 30 septembre 2016, notre société ne détient plus que 12,03 % du capital social de FAULQUEDIS, qui cesse ainsi d'être une filiale de notre société pour devenir une participation.

Cession de participations et régularisation de participations croisées

Aucune cession de participations et aucune régularisation de participations croisées n'ont eu lieu au cours de l'exercice.

PLAN D'OPTION ET DE SOUSCRIPTION OU D'ACHAT D'ACTIONS

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-184 du Code de commerce, nous vous rendons compte dans un rapport spécial joint au présent rapport des conditions des plans d'option et de souscription ou d'achat d'actions consentis, ainsi que de leur exécution au titre de l'exercice écoulé.

RACHAT PAR LA SOCIETE DE SES PROPRES ACTIONS DANS LE CADRE DE LA PARTICIPATION DES SALARIES

Conformément aux dispositions des articles L. 225-208 et L. 225-211 du Code de commerce, nous vous précisons que dans le cadre de la participation des salariés, aucune opération de ce type n'a eu lieu au cours de l'exercice clos le 31 août 2016.

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 août 2016, le chiffre d'affaires, hors taxes, s'est élevé à 144 000 euros contre 144 000 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 11 euros contre 4 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 4 596 euros contre 5 615 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -18,15%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 1 130 euros contre 871 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 29,77%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 89 084 euros contre 102 954 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -13,47%. Le montant des charges sociales s'élève à 36 351 euros contre 37 817 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -3,87%. L'effectif salarié moyen, inchangé à la clôture de l'exercice, s'élève à 3 personnes contre 3 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 1 euro contre 2 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 131 162 euros contre 147 259 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -10,93%. Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 12 849 euros contre -3 256 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 494,64%.

Compte tenu d'un résultat financier de -352 euros (-329 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 12 497 euros contre -3 585 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 448,62%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -1 517 euros contre -1 517 euros pour l'exercice précédent.
- d'un impôt sur les sociétés nul au titre des 2 exercices,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 10 980 euros contre une perte de -5 102 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 315,23%.

Au 31 août 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 277 288 euros contre 265 573 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 4,41%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 10 980 euros.

Nous vous proposons également d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	10 980 euros
. A la réserve légale pour un montant de	2 000 euros
. Au compte "report à nouveau" pour un montant de	8 980 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 67 127,00 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous demandons, conformément à l'article L. 227-10 du Code de commerce, d'approuver les conventions visées à ce même article et conclues au cours de l'exercice écoulé.

Votre Commissaire aux Comptes a été dûment avisé de ces conventions qu'il a décrites dans son rapport spécial.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

Rémunération du Président

Nous vous proposons de fixer la rémunération du Président.

ACTIONNARIAT SALARIE

Nous vous rappelons que :

- l'alinéa 2 de l'article L. 225-129-6 du Code de commerce prévoit la réunion tous les trois ans d'une Assemblée Générale Extraordinaire pour se prononcer sur un projet de résolution tendant à réaliser une augmentation de capital dans les conditions prévues aux articles L. 3332-18 à L. 3332-24 du Code du travail si les actions détenues par les salariés de la Société et celles qui lui sont liées représentent moins de 3 % du capital ;
- la Société n'est pas contrôlée au sens de l'article L. 233-16 du présent code par une société qui a mis en place, dans les conditions prévues au deuxième alinéa de l'article L. 3344-1 du Code du travail, un dispositif d'augmentation de capital dont peuvent bénéficier les salariés de la Société et que l'alinéa 2 précité est en conséquence applicable ;
- la participation des salariés s'élevant à 0 % du capital au 31 août 2016, est inférieure au seuil légal ;
- la société a été constituée le 2 juillet 2013 et elle a été immatriculée au RCS de METZ le 2 août 2013, il y a donc lieu de convoquer une Assemblée Générale Extraordinaire à l'effet de proposer, en application de l'article L. 225-129-6 du Code de commerce, une augmentation du capital social en numéraire réservée aux salariés adhérents à un plan d'épargne d'entreprise dans les conditions prévues aux articles L. 3332-18, L. 3332-19 et L. 3332-20 du Code du travail.

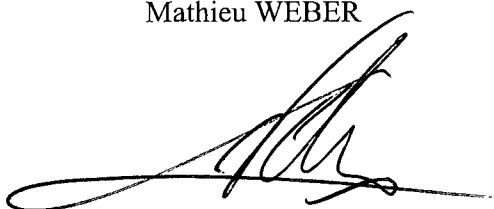
Cette Assemblée Générale Extraordinaire se tiendra à l'issue de la présente assemblée et devra également modifier les statuts sur certains points.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président, quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous allons vous donner lecture du rapport spécial du Président sur les options de souscription et d'achat d'actions, ainsi que de son rapport sur les attributions d'actions gratuites.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Le Président
Mathieu WEBER



2013 B 813



Jean FOLTZER

HEC
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar

2017 B 1416

4MA FINANCES SAS

**Société par Actions Simplifiée
au capital de € 60 000.-**

42 rue de Créhange 57380 FAULQUEMONT

SIRET : 794 594 697 00029

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2016

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée lors de la constitution de votre société, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 4MA FINANCES SAS tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par Monsieur le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I.- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 société à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point exposé dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe concernant l'absence de dépréciation des titres de participation eu égard à la croissance attendue de l'activité de la filiale FAULQUEDIS.

II.- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

- Dans le cadre de mes travaux, j'ai apprécié notamment la mention des hypothèses retenues d'évaluation des éléments inscrits en comptabilité selon la méthode des coûts historiques et la mention de continuité de l'exploitation maintenue, et je me suis assuré de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III.- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés ci-dessus, je n'ai pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à MULHOUSE, le 10 février 2017

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Désignation de l'entreprise : SAS 4MA FINANCES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 42 rue de Créhange		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 7 9 4 5 9 4 6 9 7 0 0 0 2 9		Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le, 31/08/2016	N-1 31/08/2015				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA	30 000		30 000		
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ		2017 B 1416	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AO			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	203 698	203 698	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG	800	1 300	
		Autres immobilisations financières *	BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	204 498	BK	204 498	204 998	
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			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	28 800	28 800	23 647
		Autres créances (3)	BZ	CA	5 387	5 387	4 191
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
		Disponibilités	CF	CG	8 603	8 603	2 738
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI			
TOTAL (III)		CJ	CK	42 791	42 791	30 575	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	277 288	1 A	277 288	265 573	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	800	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobili- sations :	Stocks :		Créances :		

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2016

Désignation de l'entreprise SAS 4MA FINANCES			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 30 000)	DA	60 000	60 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	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		
	Report à nouveau	DH	(8 657)	(3 556)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	10 980	(5 102)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	4 804	3 287
	TOTAL (I)	DL	67 127	54 629
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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	171 131	171 131
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 308	3 780
	Dettes fiscales et sociales	DY	34 722	36 032
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	210 162	210 943	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	277 288	265 573	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	210 162	210 943
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SAS 4MA FINANCES							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires					
						Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	144 000	FH		FI	144 000		
		FJ	144 000	FK		FL	144 000		
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ	11	4	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	144 011	144 004	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 596	5 615	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 130	871	
	Salaires et traitements *					FY	89 084	102 954	
	Charges sociales (10)					FZ	36 351	37 817	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA		
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1	2	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	131 162	147 259
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	12 849	(3 256)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	352	329	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	352	329	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(352)	(329)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	12 497	(3 585)	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS 4MA FINANCES				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	1 517	1 517	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 517	1 517	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(1 517)	(1 517)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	144 011	144 004	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	133 031	149 105	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	10 980	(5 102)	
RENVOS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP			
			- Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX			
	(9)	Dont transferts de charges		A 1			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A 2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A 3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A 4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A 6		obligatoires	A 9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Dotations aux amortissements dérogatoires				1 517			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Annexe légale

Etats financiers au **31/08/2016**

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 **277 288** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **144 011** euros et un total **charges** de **133 031** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **10 980** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2015** et finit le **31/08/2016**.
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes de l'exercice n'est intervenu au cours de l'année.

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 2014-03 du CRC, homologué par arrêté ministériel du 08 septembre 2014.

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.

Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur à la clôture et susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes n'est intervenu.

Règles et Méthodes Comptables

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Les participations détenues sont détaillées dans le tableau joint des filiales et participations.

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

Au 31 août 2016, bien que l'exercice de la société FAULQUEDIS se solde par une perte, aucune dépréciation n'est constatée, compte tenu de la croissance de l'activité amorcée qui permet d'envisager une amélioration de ses résultats. Un suivi des performances de la filiale sera effectué à chaque clôture.

Les frais d'acquisition des titres ont été comptabilisés à l'actif du bilan et incorporés au coût d'entrée des titres. D'un point de vue fiscal, ces frais sont amortis sur 5 ans à compter de la date d'acquisition des titres.

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. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant en charges s'élève à 1 450 euros au titre du contrôle légal des comptes annuels.

Règles et Méthodes Comptables

5. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements de retraite

Les engagements pour indemnités de départ à la retraite ne présentent pas un caractère significatif et n'ont pas donné lieu à provision.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi a été enregistré en diminution des charges de personnel pour un montant de 2 392 euros.

Les sommes perçues à ce titre au cours de l'exercice, soit 1 428 euros, ont contribué à la reconstitution du fonds de roulement.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2016
			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. agencé 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	203 698					203 698
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 300				500	800
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	204 998				500	204 498
TOTAL		204 998				500	204 498

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2016
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	3 287	1 517		4 804
	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		3 287	1 517		4 804
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		3 287	1 517		4 804
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 517		
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.					

TABEAU 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 encaissés au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
I. Filiales (+ de 50% cap.détenu) SAS FAULQUEDIS	236 000	(1 233 406)	74,98	203 698	203 698			17 989 896	(138 652)		31/08/2016
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											
I. Filiales (+ de 50% cap.détenu)											

Plusieurs postes du Bilan

Etat exprimé en euros	31/08/2016	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
	203 698			
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
	28 800			
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Eléments concernant des postes du compte de résultat:

Produits d'exploitation 144 000 €

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/08/2016
Total des Produits à recevoir		1 368
Autres créances		1 368
<i>Etat - Produit à recevoir</i>	<i>1 368</i>	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	800	800	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	28 800	28 800	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	25	25	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 075	3 075	
	Taxes sur la valeur ajoutée	919	919	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 368	1 368	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		34 987	34 987	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		500		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2016	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 308	4 308		
	Personnel et comptes rattachés	17 700	17 700		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 452	14 452		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 400	2 400		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	170	170		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	171 131	171 131		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		210 162	210 162		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		171 131			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/08/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		60 000	1,00	60 000
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		60 000	1,00	60 000

Au 31 août 2016, les actions composant le capital social n'ont été libérées qu'à hauteur de la moitié de leur valeur nominale, soit 30 000 euros.

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/08/2016
Total des Charges à payer		22 667
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 308
<i>Fourn. - fact. non parvenues</i>	4 308	
Dettes fiscales et sociales		18 359
<i>Provisions congés payés</i>	5 971	
<i>Autres charges à payer</i>	6 557	
<i>Charges prov. s/ congés payés</i>	2 389	
<i>Autres charges soc. à payer</i>	3 272	
<i>Etat - Charges à payer</i>	170	