

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

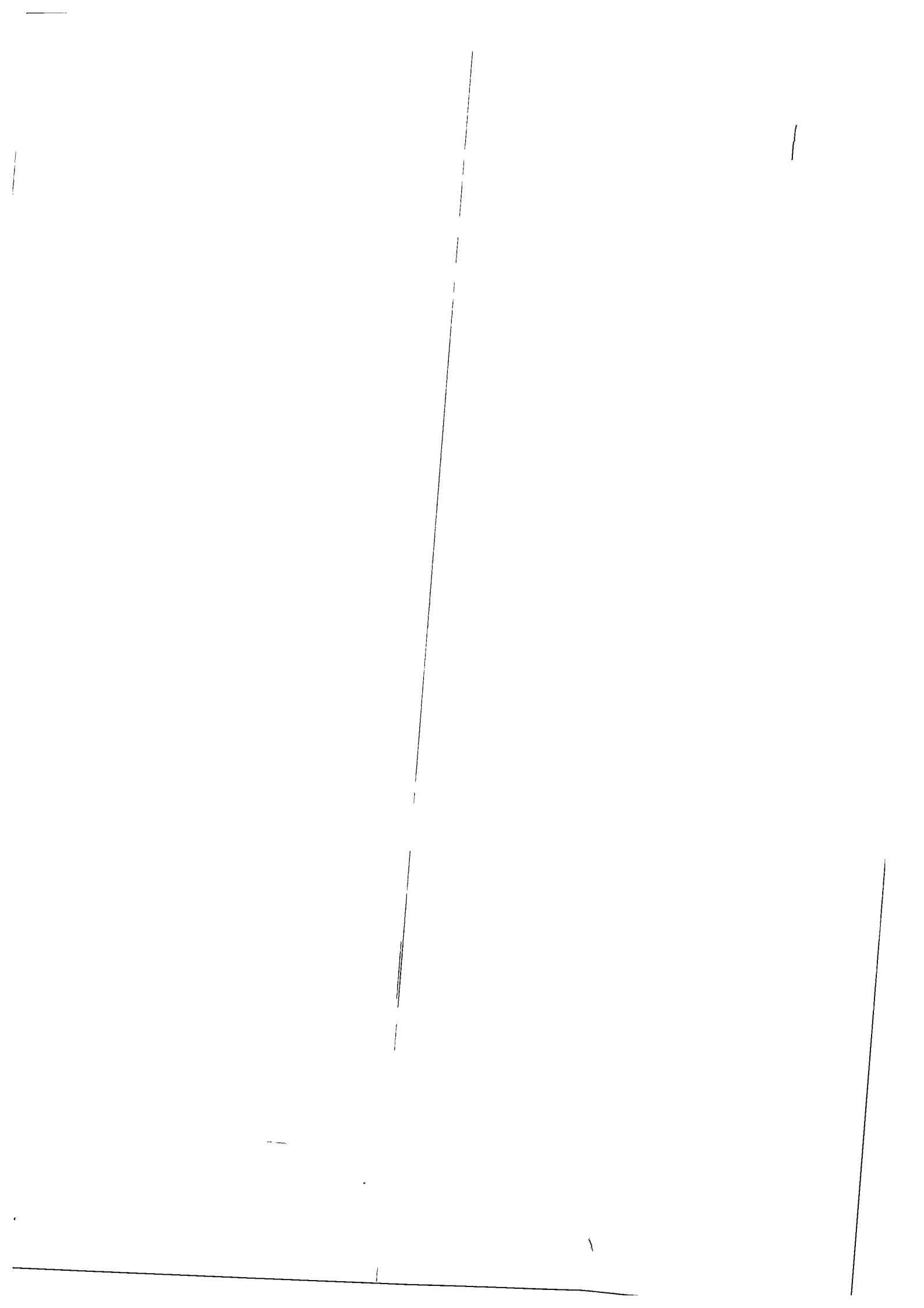
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00813 Numéro SIREN : 794 594 697 Nom ou dénomination : 4MA FINANCES
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2021 sous le numéro de dépôt 1789



2013 B 813

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2021 B 1789
Metz, le 19.10.2021
Le Greffier

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



**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 DECEMBRE 2020**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2020 s'élevant à 808 205 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 808 205 euros

. A titre de dividendes 600.000 euros
Soit 10 euros par action

. Le solde 208.205 euros
Pour un montant de 195.500 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 199 000 euros et pour un montant de 12 705 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 062 euros.

Le dividende sera mis en paiement, au siège social, le même jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Il est précisé que :

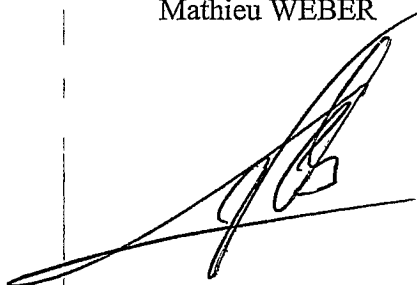
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 599.990 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 10 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

Certifié conforme

Le Président
Mathieu WEBER

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. WEBER', written over a horizontal line.

*Copie certifiée conforme
à l'original*

Copie certifiée conforme

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

[Signature]
SAS 4MA FINANCES
31/08/2020

Bilan actif

	31/08/2020			31/08/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 660 808		1 660 808	203 698
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 600		6 600	12 400
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 667 408		1 667 408	216 098
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	44 550		44 550	58 650
Autres créances	801 146		801 146	3 238
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 587		15 587	1 336
Charges constatées d'avance	115		115	
ACTIF CIRCULANT	861 398		861 398	63 224
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 528 805		2 528 805	279 321

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

6 000

6 000

Bilan passif

	31/08/2020	31/08/2019
Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	60 000	60 000
RESERVES		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 500	3 500
Report à nouveau	(11 643)	605
Résultat de l'exercice	808 205	(12 247)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	7 658	7 585
CAPITAUX PROPRES	873 720	65 442
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 451 896	
Emprunts et dettes financières divers	139 632	155 532
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 726	8 277
Dettes fiscales et sociales	55 831	50 071
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 655 085	213 880
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 528 805	279 321
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	808 204,90	(12 247,46)
(1) Dont dettes à moins d'un an	1 254 074	213 880
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

			31/08/2020	31/08/2019
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	300 000		300 000	204 000
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	300 000		300 000	204 000
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 635	2 918
Autres produits			4	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			304 638	206 923
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			14 290	11 795
Impôts, taxes et versements assimilés			1 880	1 355
Salaires et traitements			191 198	144 027
Charges sociales du personnel			82 016	61 794
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges			15	10
CHARGES D'EXPLOITATION			289 399	218 981
RESULTAT D'EXPLOITATION			15 240	(12 058)

Compte de résultat

	31/08/2020	31/08/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 240	(12 058)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	799 991	
PRODUITS FINANCIERS	799 991	
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	645	190
CHARGES FINANCIERES	645	190
RESULTAT FINANCIER	799 346	(190)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	814 586	(12 247)
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	74	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	74	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(74)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 307	
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	1 104 630 296 425	206 923 219 171
RESULTAT DE L'EXERCICE	808 205	(12 247)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	799 991	

Annexe légale

Etats financiers au 31/08/2020

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 **2 528 805 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 104 630 euros** et un total **charges** de **296 425 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **808 205 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2019** et finit le **31/08/2020**.
Il a une durée de **12 mois**.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les activités de la société et de ses filiales ont été affectées par la crise sanitaire liée au Covid-19 à compter de mars 2020. L'impact sur les états financiers de l'exercice clos le 31 août 2020 ne présente pas de caractère significatif. Les comptes annuels ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité, la direction n'ayant pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation à la date d'arrêt de ces comptes.

La société a renforcé sa participation dans la société FAULQUEDIS par l'acquisition le 27 juillet 2020 de 80 836 titres portant ainsi leur détention à 99,99% du capital.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

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

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

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

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

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

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'utilité. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 août 2020, l'exercice de la société FAULQUEDIS se solde par un bénéfice, aucune dépréciation n'est constatée. 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 1 559 euros au titre du contrôle légal des comptes annuels.

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.

Autres engagements

Engagement de la société à affecter la distribution de dividendes perçus de la filiale FAULQUEDIS au remboursement de l'emprunt BECM de 1 000 000 euros.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	203 698		1 457 110			1 660 808
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 400				5 800	6 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	216 098		1 457 110		5 800	1 667 408
TOTAL		216 098		1 457 110		5 800	1 667 408

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	7 585	74		7 658
	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 REGLEMENTEES	7 585	74		7 658
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		7 585	74		7 658
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			74		
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											
1. Filiales (+ de 50% cap.détenu) SAS FAULQUEDIS	183 792	37 824	99,99	1 660 808	1 660 808			26 362 375	1 218 225	799 991	31/08/2020
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											
1. Filiales (- de 50% cap.détenu)											

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros			31/08/2020
Total des Produits à recevoir			16 200
Autres créances clients			14 400
<i>Clients - Factures à établir</i>		<i>14 400</i>	
Autres créances			1 800
<i>Avoirs à recevoir</i>		<i>1 800</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			115
Frais de personnel		115	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			115

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	6 600	6 000	600
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	44 550	44 550	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	671	671	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	798 675	798 675	
	Débiteurs divers	1 800	1 800	
	Charges constatées d'avances	115	115	
TOTAL DES CREANCES		852 411	851 811	600
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		5 800		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2020	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)	1 451 896	1 050 885	401 011	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 726	7 726		
	Personnel et comptes rattachés	23 523	23 523		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 100	18 100		
	Impôts sur les bénéfices	6 307	6 307		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 975	6 975		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	926	926		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	139 632	139 632		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 655 085	1 254 074	401 011	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 451 434			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		139 632			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/08/2020	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

--

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/08/2020
Total des Charges à payer		27 150
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		462
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	462	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 632
<i>Fourn. - fact. non parvenues</i>	4 632	
Dettes fiscales et sociales		22 056
<i>Provisions congés payés</i>	5 877	
<i>Autres charges à payer</i>	8 786	
<i>Charges prov. s/ congés payés</i>	2 351	
<i>Autres charges soc. à payer</i>	4 822	
<i>Etat - Charges à payer</i>	220	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2020
Emprunt	Nantissement de 45948 titres FAULQUEDIS	Becm	500 000	500 000
		TOTAL	500 000	500 000

--

Effectif moyen

Etat exprimé en euros

31/08/2020

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE				
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires		1	
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		4	

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2021B1789
Metz, le 19/01/2021
Le Greffier