

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 28/04/2022 sous le numéro de dépôt 2962

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE METZ

RECEPISSE DE DEPOT

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

4MA FINANCES
42 Rue de Créhange
57380 Faulquemont

V/REF :
N/REF : 2013 B 813 / 2022-B-2962

Le greffier du tribunal judiciaire de Metz certifie qu'il a reçu le 28/04/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/08/2021.

Rapport du commissaire aux comptes en date du 14/02/2022

Procès-verbal d'assemblée en date du 28/02/2022

Concernant la société

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

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-2962 le 28/04/2022

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

Fait à METZ le 28/04/2022,

LE GREFFIER



Copie certifiée conforme

Bilan actif

	31/08/2021			31/08/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 670 806		1 670 806	1 660 808
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	600		600	6 600
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 671 406		1 671 406	1 667 408
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	72 000		72 000	44 550
Autres créances	340 766		340 766	801 146
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	358		358	15 587
Charges constatées d'avance	115		115	115
ACTIF CIRCULANT	413 238		413 238	861 398
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 084 644		2 084 644	2 528 805

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

600

6 000

Bilan passif

	31/08/2021	31/08/2020
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	199 000	3 500
Report à nouveau	1 062	(11 643)
Résultat de l'exercice	998 763	808 205
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 722	7 658
CAPITAUX PROPRES	1 273 546	873 720
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)	401 155	1 451 896
Emprunts et dettes financières divers	25 828	139 632
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 298	7 726
Dettes fiscales et sociales	365 818	55 831
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 998	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	811 097	1 655 085
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 084 644	2 528 805
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	998 762,93	808 204,90
(1) Dont dettes à moins d'un an	509 578	1 254 074
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat			31/08/2021	31/08/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	360 000		360 000	300 000
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	360 000		360 000	300 000
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			6 585	4 635
Autres produits			7	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			366 593	304 638
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			29 886	14 290
Impôts, taxes et versements assimilés			3 994	1 880
Salaires et traitements			204 722	191 198
Charges sociales du personnel			117 966	82 016
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			8	15
CHARGES D'EXPLOITATION			356 576	289 399
RESULTAT D'EXPLOITATION			10 016	15 240

Compte de résultat

	31/08/2021	31/08/2020
RES ULTAT D'EXPLOITATION	10 016	15 240
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	1 001 998	799 991
PRODUITS FINANCIERS	1 001 998	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	5 787	645
CHARGES FINANCIERES	5 787	645
RES ULTAT FINANCIER	996 212	799 346
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 006 228	814 586
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	1 063	74
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 063	74
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 063)	(74)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 402	6 307
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	1 368 591 369 828	1 104 630 296 425
RESULTAT DE L'EXERCICE	998 763	808 205
(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	1 001 998	799 991

Annexe légale

Etats financiers au **31/08/2021**

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 084 644 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 368 591 euros** et un total **charges** de **369 828 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **998 763 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2020** et finit le **31/08/2021**.
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 2021 ne présente pas de caractère significatif. Les comptes annuels ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité, la direction n'ayant pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation à la date d'arrêt de ces comptes.

La société a pris une participation dans la SCI 4MA IMMO par la souscription le 2 juillet 2021 de 99,98% des 10 000 parts sociales composant le capital de la société.

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 immobilisations financières sont constituées par des titres de participation.

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 2021, 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 1 192 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.

Règles et Méthodes Comptables

Intégration fiscale

Depuis le 1er septembre 2020, la société est la société mère d'un groupe ayant opté pour le régime d'intégration fiscale prévu à l'article 223 du CGI.

Le périmètre d'intégration est constitué de:

- SAS 4MA FINANCES, la société tête de groupe,
- SAS FAULQUEDIS.

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales. L'économie d'impôt sur les sociétés est appréhendée par la société mère.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 660 808		9 998			1 670 806
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 600				6 000	600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 667 408		9 998		6 000	1 671 406
TOTAL		1 667 408		9 998		6 000	1 671 406

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	7 658	1 063		8 722
	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	7 658	1 063		8 722
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		7 658	1 063		8 722
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 063		
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.					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
I. Filiales (+ de 50% cap. détenu)											
SAS FAULQUEDIS	183 792	256 049	99,99	1 660 808	1 660 808			27 741 530	1 014 146	999 989	31/08/2021
SCI 4 MA IMMO	10 000		99,98	9 998	9 998				(3 823)		31/08/2021
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											
I. Filiales (- de 50% cap. détenu)											

Mission de présentation

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/08/2021
Total des Produits à recevoir		2 009
Autres créances		2 009
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	2 009	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2021
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

	31/08/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)	600	600
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	72 000	72 000
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 481	1 481
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 285	1 285
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)	338 000	338 000
	Débiteurs divers		
	Charges constatées d'avances	115	115
	TOTAL DES CREANCES	413 480	413 480
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice		
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	6 000	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		

	31/08/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	401 155	99 636	301 519
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 298	8 298	
	Personnel et comptes rattachés	24 573	24 573	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 015	20 015	
	Impôts sur les bénéfices	311 426	311 426	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 158	7 158	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 645	2 645	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 998	9 998	
	Groupe et associés (2)	25 828	25 828	
	Autres dettes			
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	811 097	509 578	301 519
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	48 566		
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 098 989		
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	25 808		

Capital social

Etat exprimé en euros		31/08/2021	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

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/08/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/08/2021
Capital social	60 000				60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	6 000				6 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 500	195 500			199 000
Report à nouveau	(11 643)	12 705			1 062
Résultat de l'exercice	808 205	(808 205)		998 763	998 763
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	7 658			1 063	8 722
TOTAL	873 720	(600 000)		999 826	1 273 546

Date de l'assemblée générale 31/12/2020

Dividendes attribués 600 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 600 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 273 720

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 273 720

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 399 826

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/08/2021
Total des Charges à payer		30 824
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		144
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	<i>144</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 840
<i>Fourn. - fact. non parvenues</i>	<i>6 840</i>	
Dettes fiscales et sociales		23 840
<i>Provisions congés payés</i>	<i>5 532</i>	
<i>Autres charges à payer</i>	<i>9 129</i>	
<i>Charges prov. s/ congés payés</i>	<i>2 213</i>	
<i>Autres charges soc. à payer</i>	<i>5 105</i>	
<i>Etat - Charges à payer</i>	<i>1 861</i>	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2021
Emprunt	Nantissement de 45948 titres FAULQUEDIS	Becm	500 000	401 011
		TOTAL	500 000	401 011

Effectif moyen

Etat exprimé en euros

31/08/2021

Interne

Externe

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

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 28 FEVRIER 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2021 s'élevant à 998 763 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	998 763 euros
. A titre de dividendes	200.000 euros
Soit 3,33 euros par action	

. Le solde 798.763 euros
Pour un montant de 798.000 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 997 000 euros et pour un montant de 763 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 825 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 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 199.996,67 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 3,33 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

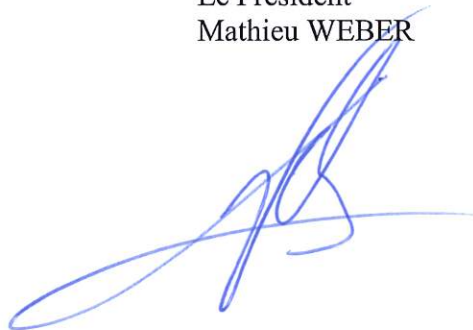
Exercice clos le 31 août 2020 :

. 600.000 euros, soit 10 euros par titre,
dont dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 599.990 euros et dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 10 euros.

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

Certifié conforme

Le Président
Mathieu WEBER



4MA FINANCES SAS

Société par actions simplifiée au capital de 60.000 €

Siège Social : 42, rue de Créhange

57380 FAULQUEMONT

794 594 697 R.C.S. METZ

RAPPORT du COMMISSAIRE aux COMPTES

sur les COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS 4MA FINANCES relatifs à l'exercice clos le 31/08/2021, 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 société 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/09/2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31/08/2021 s'établit à 1.657.905 €, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 3 de l'annexe légale.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent cette valeur d'utilité et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues.

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 le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion du président.

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 société 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 société 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 société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Villers-Lès-Nancy, le 14 février 2022

EXPERTIS Partenaires & Associés

Commissaire aux Comptes

Une Associée,

Valérie CREUSOT RIVIERE

Commissaire aux Comptes



Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 recueille 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 société 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.

Bilan actif

	31/08/2021			31/08/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 670 806		1 670 806	1 660 808
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	600		600	6 600
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 671 406		1 671 406	1 667 408
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	72 000		72 000	44 550
Autres créances	340 766		340 766	801 146
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	358		358	15 587
Charges constatées d'avance	115		115	115
ACTIF CIRCULANT	413 238		413 238	861 398
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 084 644		2 084 644	2 528 805

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	600	6 000
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan passif

	31/08/2021	31/08/2020
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	199 000	3 500
Report à nouveau	1 062	(11 643)
Résultat de l'exercice	998 763	808 205
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 722	7 658
CAPITAUX PROPRES	1 273 546	873 720
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	401 155	1 451 896
Emprunts et dettes financières divers	25 828	139 632
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 298	7 726
Dettes fiscales et sociales	365 818	55 831
DETTE DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 998	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTE	811 097	1 655 085
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 084 644	2 528 805
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	998 762,93	808 204,90
(1) Dont dettes à moins d'un an	509 578	1 254 074
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

			31/08/2021	31/08/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	360 000		360 000	300 000
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	360 000		360 000	300 000
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			6 585	4 635
Autres produits			7	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			366 593	304 638
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			29 886	14 290
Impôts, taxes et versements assimilés			3 994	1 880
Salaires et traitements			204 722	191 198
Charges sociales du personnel			117 966	82 016
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			8	15
CHARGES D'EXPLOITATION			356 576	289 399
RESULTAT D'EXPLOITATION			10 016	15 240

Compte de résultat

	31/08/2021	31/08/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 016	15 240
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	1 001 998	799 991
PRODUITS FINANCIERS	1 001 998	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	5 787	645
CHARGES FINANCIERES	5 787	645
RESULTAT FINANCIER	996 212	799 346
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 006 228	814 586
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	1 063	74
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 063	74
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 063)	(74)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 402	6 307
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	1 368 591 369 828	1 104 630 296 425
RESULTAT DE L'EXERCICE	998 763	808 205
(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	1 001 998	799 991

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 **2 084 644** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 368 591** euros et un total **charges** de **369 828** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **998 763** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2020** et finit le **31/08/2021**.
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 2021 ne présente pas de caractère significatif. Les comptes annuels ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité, la direction n'ayant pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation à la date d'arrêt de ces comptes.

La société a pris une participation dans la SCI 4MA IMMO par la souscription le 2 juillet 2021 de 99,98% des 10 000 parts sociales composant le capital de la société.

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 immobilisations financières sont constituées par des titres de participation.

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 2021, 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 1 192 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.

Règles et Méthodes Comptables

Intégration fiscale

Depuis le 1er septembre 2020, la société est la société mère d'un groupe ayant opté pour le régime d'intégration fiscale prévu à l'article 223 du CGI.

Le périmètre d'intégration est constitué de:

- SAS 4MA FINANCES, la société tête de groupe,
- SAS FAULQUEDIS.

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales. L'économie d'impôt sur les sociétés est appréhendée par la société mère.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres						
	TO TAL 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						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 660 808		9 998			1 670 806
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 600				6 000	600
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 667 408		9 998		6 000	1 671 406
TOTAL		1 667 408		9 998		6 000	1 671 406

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	7 658	1 063		8 722
	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	7 658	1 063		8 722
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				
	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		7 658	1 063		8 722
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 063		
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.					

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissées au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
I. Filiales (+ de 50% cap.détenu)											
SAS FAULQUEDIS	183 792	256 049	99,99	1 660 808	1 660 808			27 741 530	1 014 146	999 989	31/08/2021
SCI 4 MA IMMO	10 000		99,98	9 998	9 998				(3 823)		31/08/2021
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											
I. Filiales (- de 50% cap.détenu)											

Mission de présentation

11

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/08/2021
Total des Produits à recevoir		2 009
Autres créances		2 009
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	2 009	

Charges constatées d'avance

[illegible]

EXPERTIS PARTENAIRES et Associés
Commissaire aux comptes

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/08/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	600	600	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	72 000	72 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 481	1 481	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 285	1 285	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	338 000	338 000	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	115	115	
TOTAL DES CREANCES		413 480	413 480	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		6 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	401 155	99 636	301 519	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 298	8 298		
	Personnel et comptes rattachés	24 573	24 573		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 015	20 015		
	Impôts sur les bénéfices	311 426	311 426		
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 158	7 158		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 645	2 645		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 998	9 998		
	Groupe et associés (2)	25 828	25 828		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		811 097	509 578	301 519	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		48 566			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 098 989			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		25 808			

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/08/2021	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

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/08/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/08/2021
Capital social	60 000				60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	6 000				6 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 500	195 500			199 000
Report à nouveau	(11 643)	12 705			1 062
Résultat de l'exercice	808 205	(808 205)		998 763	998 763
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	7 658			1 063	8 722
TOTAL	873 720	(600 000)		999 826	1 273 546

Date de l'assemblée générale 31/12/2020

Dividendes attribués 600 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 600 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 273 720

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 273 720

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 399 826

EXPERTIS PARTENAIRES et Associés
Commissaire aux comptes

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2021

Total des Charges à payer		30 824
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		144
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	<i>144</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 840
<i>Fourn. - fact. non parvenues</i>	<i>6 840</i>	
Dettes fiscales et sociales		23 840
<i>Provisions congés payés</i>	<i>5 532</i>	
<i>Autres charges à payer</i>	<i>9 129</i>	
<i>Charges prov. s/ congés payés</i>	<i>2 213</i>	
<i>Autres charges soc. à payer</i>	<i>5 105</i>	
<i>Etat - Charges à payer</i>	<i>1 861</i>	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2021
Emprunt	Nantissement de 45948 titres FAULQUEDIS	Becm	500 000	401 011
		TOTAL	500 000	401 011

EXPERTIS PARTENAIRES et Associés
Commissaire aux comptes

Effectif moyen

Etat exprimé en euros

31/08/2021

Interne

Externe

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