

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 04815

Numéro SIREN : 429 702 673

Nom ou dénomination : 4 M

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/014251

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/014251**
n°de gestion : **2006B04815**
n°SIREN : **429 702 673 RCS Lyon**

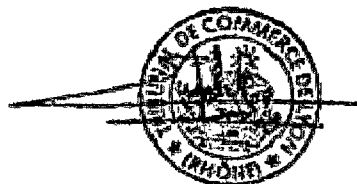
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 12/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

4 M - Société par actions simplifiée
134 route de Genas 69003 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 31/10/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5048666

Désignation de l'entreprise : SAS 4M		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 134 route de Genas		Durée de l'exercice précédent* 12	
69003 LYON			
Numéro SIRET* 42970267300022		Néant ☐	
		Exercice N clos le, 31102017	
		N-1 31102016	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB 32 253 AC 27 253	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH 440 000 AI 440 000	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP 1 050 722 AQ 593 522	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR 482 375 AS 350 355	
Autres immobilisations corporelles		AT 26 524 AU 24 807	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU 91 335 CV 91 335	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH 92 393 BI 92 393	
TOTAL (II)		BJ 2 215 602 BK 995 938	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT 494 207 BU 494 207	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX 1 236 BY 1 236	
Autres créances (3)		BZ 123 575 CA 123 575	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD 230 022 CE 230 022	
Disponibilités		CF 259 955 CG 259 955	
Charges constatées d'avance (3)*		CH 54 835 CI 54 835	
TOTAL (III)		CJ 1 163 831 CK 1 163 831	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO 3 379 433 IA 995 938	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP 0	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an CR 116	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS 4M

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :90.....000.....)	DA	90 000	90 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	9 000	9 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	222 571	195 070
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	389 153	427 551
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	710 723	721 621
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	522 531	633 486
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	209 542	179 514
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	709 211	778 170
	Dettes fiscales et sociales	DY	220 197	225 032
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	11 290	4 924
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 672 772	1 821 126
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 383 496	2 542 746
RENVIS	(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	1 246 013	1 309 545
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	10 345	

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

Désignation de l'entreprise : SAS 4M

Néant ☐ *

			Exercice N				Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	8 897 297	FB		FC	8 897 297	8 815 408	
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	41 635	FH		FI	41 635	43 004
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	8 938 932	FK		FL	8 938 932	8 858 412	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	5 589	1 465	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 259	1 940	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	8 945 780	8 861 817	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 677 685	5 862 261	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	126 611	(68 685)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	10 800	4 494	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 311 695	1 284 746	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	130 073	112 463	
	Salaires et traitements*					FY	757 813	687 992	
	Charges sociales (10)					FZ	228 193	203 538	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{	- dotations aux amortissements*		GA	118 633	130 891	
				- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 817	588	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	8 363 321	8 218 288	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	582 458	643 529	
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	3 181	979	
	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	3 181	979	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 509	21 790	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	16 509	21 790	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(13 329)	(20 810)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	569 130	622 718		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS 4M

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	634		3 485
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	634		3 485
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	6 114		2 529
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 114		2 529
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(5 479)		956
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	174 498		196 124
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	8 949 595		8 866 281
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 560 442		8 438 731
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	389 153		427 551
REVENUS	(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	7 076		8 298
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	5 589		1 465
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(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			
Don		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		174			
Vol de caisse		5 856			
Régularisations diverses		83		634	
(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

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Depuis l'exercice ouvert le 1er novembre 2014, la société 4M est membre d'un groupe fiscalement intégré. La société LUGUS, tête de groupe, est seule redevable de l'impôt société.

La société, dans le cadre de régime de l'intégration fiscale, détermine son résultat fiscal et calcule son impôt sur les sociétés tel qu'il aurait été si cette société avait été imposée distinctement en l'absence d'intégration.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 41 538€.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finance 2015, nous précisons que le CICE, ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment les efforts :

- dépenses pour la compétitivité : 100 %

Il n'a donc pas permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	32 253		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	440 000		
Constructions sur sol d'autrui	366 234		
Installations générales agencements aménagements des constructions	684 488		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	482 375		
Matériel de transport	8 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 524		
TOTAL	1 559 621		
Autres participations	91 335		
Prêts, autres immobilisations financières	92 929		2 790
TOTAL	184 264		2 790
TOTAL GENERAL	2 216 138		2 790

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				32 253	32 253
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				440 000	440 000
Constructions sur sol d'autrui				366 234	366 234
Installations générales agencements aménagements constr.				684 488	684 488
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				482 375	482 375
Matériel de transport				8 000	8 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				18 524	18 524
TOTAL				1 559 621	1 559 621
Autres participations				91 335	91 335
Prêts, autres immobilisations financières			3 325	92 393	92 393
TOTAL			3 325	183 728	183 728
TOTAL GENERAL			3 325	2 215 602	2 215 602

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	27 253			27 253
Constructions sur sol d'autrui	144 584	23 881		168 465
Installations générales agencements aménagements constr.	372 452	52 605		425 057
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	309 431	40 924		350 355
Matériel de transport	8 000			8 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 584	1 223		16 807
TOTAL	850 052	118 633		968 685
TOTAL GENERAL	877 305	118 633		995 938

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	23 881				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	52 605				
Instal.techniques matériel outillage indus.	40 924				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 223				
TOTAL	118 633				
TOTAL GENERAL	118 633				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	92 393	0	92 393
Clients douteux ou litigieux	116	0	116
Autres créances clients	1 120	1 120	
Personnel et comptes rattachés	2 569	2 569	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	179	179	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 751	22 751	
Divers état et autres collectivités publiques	34 547	34 547	
Débiteurs divers	63 529	63 529	
Charges constatées d'avance	54 835	54 835	
TOTAL	272 040	179 531	92 509



ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	10 950	10 950		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	511 581	84 822	282 807	143 952
Emprunts et dettes financières divers	1 425	1 425		
Fournisseurs et comptes rattachés	709 211	709 211		
Personnel et comptes rattachés	97 228	97 228		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 942	63 942		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 330	1 330		
Autres impôts taxes et assimilés	57 697	57 697		
Groupe et associés	208 118	208 118		
Autres dettes	11 290	11 290		
TOTAL	1 672 772	1 246 013	282 807	143 952
Emprunts remboursés en cours d'exercice	118 994			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	9 000			9 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	440 000			440 000	
Total	440 000			440 000	

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais accessoires d'achats ont été intégrés au coût d'achat selon la méthode préconisée par système U et conformément au PCG.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	38 922
Disponibilités	1 022
Total	39 944

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 425
Emprunts et dettes financières diverses	1 919
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 770
Dettes fiscales et sociales	186 134
Autres dettes	7
Total	244 255

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	54 835
Total	54 835

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	707 000
- Nantissement (1) 350 000	
- Nantissement (2) 357 000	
Total	707 000

(1) Nantissement de premier rang à hauteur de 350 000 € sur le fonds de commerce au profit de la BPLL relatif à l'emprunt contracté en 2010.

(2) Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 357 000 € au profit de la Banque de Savoie et du CCF dans le cadre des emprunts souscrits en 2015.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		137 899
Caution SCI BLEUVERT	22 500	
Fond de garantie SOCOREC	4 563	
Fond de garantie SYSTEME U CENTRALE REG. EST	29 597	
Dépôt de garantie COCHAT	16 005	
Dépôt garantie MM RHONE	4 650	
Dépôt loyer	490	
Dépôt loyer U Culture	10 850	
Caution pour stage	900	
Caution décodeur culture U	49	
Régie Gontard	2 790	
Intérêts d'emprunts	45 505	
Total (1)		137 899

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Compte tenu de la faible ancienneté des salariés de la société (l'ouverture du supermarché ayant eu lieu le 28 août 2006), le montant des engagements en matière de retraites et pensions est considéré comme non significatif et par conséquent non calculé.

4M
Société par actions simplifiée au capital de 90 000 euros
Siège social : 134 route de Genas, 69003 LYON
429 702 673 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 AVRIL 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31.10.2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **BENEFICE** de l'exercice s'élevant à **TROIS CENT QUATRE VINGT NEUF MILLE CENT CINQUANTE DEUX EUROS ET CINQUANTE DEUX CENTIMES (389.152,52 €)** de la manière suivante

-A titre de dividendes aux associés, la somme de **TROIS CENT QUATRE VINGT HUIT MILLE HUIT CENTS EUROS (388.800 €)**, ci **388.800,00 €**
Soit un dividende net de *QUARANTE TROIS EUROS ET VINGT CENTIMES (43,20)* par action

-Le solde, au compte « *AUTRES RESERVES* », ci **352,52 €**

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le **31 octobre 2017** éligibles à l'abattement pour les personnes physiques (sur option) s'élève à **388.800 €**, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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	DIVIDENDE NET GLOBAL	DIVIDENDE ELIGIBLE A L'ABATTEMENT (pour personnes physiques)
31 octobre 2014	370.080 €	370.080 €
31 octobre 2015	360.000 E	360.000 €
31 octobre 2016	400.050 €	400.050€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Président, M. Emmanuel GENEVOIS



4 M

SAS au capital de 90 000 €
134 Route de Genas
69003 LYON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels **Exercice clos le 31 octobre 2017**

Aux Associés de la société 4 M,

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 société 4 M relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2017, 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 4 M à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} novembre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

Les stocks, dont le montant net figurant au bilan au 31 octobre 2017 s'établit à 494 207 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition majoré des frais accessoires selon les modalités décrites dans la note « Evaluation des matières et marchandises » de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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

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 adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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.

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.

Fait à Caluire, le 12 avril 2018

Le Commissaire aux comptes

SAFIGEC AUDIT

Franck PATRICOT



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2017 12			Exercice N-1 31/10/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	32 253.00	27 253.00	5 000.00	5 000.00		
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	440 000.00		440 000.00	440 000.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 050 721.82	593 522.40	457 199.42	533 685.42	76 486.00	14.33
	Installations techniques, matériel et outillage	482 375.03	350 355.04	132 019.99	172 943.99	40 924.00	23.66
	Autres immobilisations corporelles	26 524.29	24 807.09	1 717.20	2 940.20	1 223.00	41.60
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	91 334.75		91 334.75	91 334.75		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	92 393.45		92 393.45	92 928.76	535.31	0.58
	Total II	2 215 602.34	995 937.53	1 219 664.81	1 338 833.12	119 168.31	8.90
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	494 207.00		494 207.00	620 818.00	126 611.00	20.39
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 236.37		1 236.37	542.45	693.92	127.92
	Autres créances	123 575.34		123 575.34	107 446.96	16 128.38	15.01
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	230 021.50		230 021.50	200 009.50	30 012.00	15.01
	Disponibilités	259 955.37		259 955.37	221 754.26	38 201.11	17.23
	Charges constatées d'avance (3)	54 835.25		54 835.25	53 342.19	1 493.06	2.80
	Total III	1 163 830.83		1 163 830.83	1 203 913.36	40 082.53	3.33
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 379 433.17	995 937.53	2 383 495.64	2 542 746.48	159 250.84	6.26

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0.45
116.00**NOVANCES**

EXPERTISE-COMPTABLE AUDIT CONSEIL

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/10/2017	Exercice N-1 31/10/2016	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 90 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	90 000.00	90 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	9 000.00	9 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	222 570.80	195 070.28	27 500.52	14.10
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	389 152.52	427 550.52	38 398.00	8.98
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	710 723.32	721 620.80	10 897.48	1.51
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	511 581.38	630 575.05	118 993.67	18.87
	Concours bancaires courants	10 949.94	2 911.22	8 038.72	276.13
	Emprunts et dettes financières diverses	209 542.39	179 513.60	30 028.79	16.73
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	709 211.18	778 170.22	68 959.04	8.86
	Dettes fiscales et sociales	220 197.27	225 031.65	4 834.38	2.15
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 290.16	4 923.94	6 366.22	129.29
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 672 772.32	1 821 125.68	148 353.36	8.15
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 383 495.64	2 542 746.48	159 250.84	6.26

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 246 013.32 1 309 544.68



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2017 12			Exercice N-1 31/10/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	8 897 296.87		8 897 296.87	8 815 407.63		81 889.24	0.93
Production vendue de biens							
Production vendue de services	41 634.93		41 634.93	43 004.39		1 369.46	3.18
Chiffre d'affaires NET	8 938 931.80		8 938 931.80	8 858 412.02		80 519.78	0.91
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 589.07	1 464.63		4 124.44	281.60
Autres produits			1 258.94	1 940.41		681.47	35.12
Total des Produits d'exploitation (I)			8 945 779.81	8 861 817.06		83 962.75	0.95
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			5 677 685.31	5 862 261.31		184 576.00	3.15
Variation de stock (marchandises)			126 611.00	68 685.00		195 296.00	284.34
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 799.96	4 494.15		6 305.81	140.31
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 311 695.34	1 284 746.09		26 949.25	2.10
Impôts, taxes et versements assimilés			130 073.46	112 462.99		17 610.47	15.66
Salaires et traitements			757 812.92	687 991.74		69 821.18	10.15
Charges sociales			228 192.95	203 538.31		24 654.64	12.11
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			118 633.00	130 890.85		12 257.85	9.36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 817.42	588.04		1 229.38	209.06
Total des Charges d'exploitation (II)			8 363 321.36	8 218 288.48		145 032.88	1.76
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			582 458.45	643 528.58		61 070.13	9.49
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2017	12	31/10/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 180.50		979.44		2 201.06	224.73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	3 180.50		979.44		2 201.06	224.73
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 509.04		21 789.66		5 280.62	24.23
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	16 509.04		21 789.66		5 280.62	24.23
2. Résultat financier (V-VI)	13 328.54		20 810.22		7 481.68	35.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	569 129.91		622 718.36		53 588.45	8.61
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	634.26		3 484.80		2 850.54	81.80
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	634.26		3 484.80		2 850.54	81.80
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 113.65		2 528.64		3 585.01	141.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	6 113.65		2 528.64		3 585.01	141.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 479.39		956.16		6 435.55	673.06
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	174 498.00		196 124.00		21 626.00	11.03
Total des produits (I+III+V+VII)	8 949 594.57		8 866 281.30		83 313.27	0.94
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 560 442.05		8 438 730.78		121 711.27	1.44
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	389 152.52		427 550.52		38 398.00	8.98

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

7 076.40



NOVANCES

EXPERTISE-COMPTABLE AUDIT CONSEIL

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Depuis l'exercice ouvert le 1er novembre 2014, la société 4M est membre d'un groupe fiscalement intégré. La société LUGUS, tête de groupe, est seule redevable de l'impôt société.

La société, dans le cadre de régime de l'intégration fiscale, détermine son résultat fiscal et calcule son impôt sur les sociétés tel qu'il aurait été si cette société avait été imposée distinctement en l'absence d'intégration.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 41 538€.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finance 2015, nous précisons que le CICE, ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment les efforts :

- dépenses pour la compétitivité : 100 %

Il n'a donc pas permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.



ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	32 253		
TOTAL	440 000		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	366 234		
Constructions sur sol d'autrui	684 488		
Installations générales agencements aménagements des constructions	482 375		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 000		
Matériel de transport	18 524		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			
TOTAL	1 559 621		
Autres participations	91 335		
Prêts, autres immobilisations financières	92 929		2 790
TOTAL	184 264		2 790
TOTAL GENERAL	2 216 138		2 790

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			32 253	32 253
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			440 000	440 000
Constructions sur sol d'autrui				366 234	366 234
Installations générales agencements aménagements constr.				684 488	684 488
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				482 375	482 375
Matériel de transport				8 000	8 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				18 524	18 524
TOTAL				1 559 621	1 559 621
Autres participations				91 335	91 335
Prêts, autres immobilisations financières			3 325	92 393	92 393
TOTAL			3 325	183 728	183 728
TOTAL GENERAL			3 325	2 215 602	2 215 602



ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	27 253			27 253
Constructions sur sol d'autrui	144 584	23 881		168 465
Installations générales agencements aménagements constr.	372 452	52 605		425 057
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	309 431	40 924		350 355
Matériel de transport	8 000			8 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 584	1 223		16 807
TOTAL	850 052	118 633		968 685
TOTAL GENERAL	877 305	118 633		995 938

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	23 881				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	52 605				
Instal.techniques matériel outillage indus.	40 924				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 223				
TOTAL	118 633				
TOTAL GENERAL	118 633				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	92 393	0	92 393
Clients douteux ou litigieux	116	0	116
Autres créances clients	1 120	1 120	
Personnel et comptes rattachés	2 569	2 569	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	179	179	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 751	22 751	
Divers état et autres collectivités publiques	34 547	34 547	
Débiteurs divers	63 529	63 529	
Charges constatées d'avance	54 835	54 835	
TOTAL	272 040	179 531	92 509



ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	10 950	10 950		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	511 581	84 822	282 807	143 952
Emprunts et dettes financières divers	1 425	1 425		
Fournisseurs et comptes rattachés	709 211	709 211		
Personnel et comptes rattachés	97 228	97 228		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 942	63 942		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 330	1 330		
Autres impôts taxes et assimilés	57 697	57 697		
Groupe et associés	208 118	208 118		
Autres dettes	11 290	11 290		
TOTAL	1 672 772	1 246 013	282 807	143 952
Emprunts remboursés en cours d'exercice	118 994			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	9 000			9 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	440 000			440 000	
Total	440 000			440 000	

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais accessoires d'achats ont été intégrés au coût d'achat selon la méthode préconisée par système U et conformément au PCG.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	38 922
Disponibilités	1 022
Total	39 944

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 425
Emprunts et dettes financières diverses	1 919
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 770
Dettes fiscales et sociales	186 134
Autres dettes	7
Total	244 255

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	54 835
Total	54 835

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	707 000
- Nantissement (1) 350 000	
- Nantissement (2) 357 000	
Total	707 000

(1) Nantissement de premier rang à hauteur de 350 000 € sur le fonds de commerce au profit de la BPLL relatif à l'emprunt contracté en 2010.

(2) Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 357 000 € au profit de la Banque de Savoie et du CCF dans le cadre des emprunts souscrits en 2015.

ANNEXE

Exercice du 01/11/2016 au 31/10/2017

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		137 899
Cauton SCI BLEUVERT	22 500	
Fond de garantie SOCOREC	4 563	
Fond de garantie SYSTEME U CENTRALE REG. EST	29 597	
Dépôt de garantie COCHAT	16 005	
Dépôt garantie MM RHONE	4 650	
Dépôt loyer	490	
Dépôt loyer U Culture	10 850	
Cauton pour stage	900	
Cauton décodeur culture U	49	
Régie Gontard	2 790	
Intérêts d'emprunts	45 505	
Total (1)		137 899

Engagements reçus

Néant

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Compte tenu de la faible ancienneté des salariés de la société (l'ouverture du supermarché ayant eu lieu le 28 août 2006), le montant des engagements en matière de retraites et pensions est considéré comme non significatif et par conséquent non calculé.

