

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01645

Numéro SIREN : 802 393 405

Nom ou dénomination : 4-RACE

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2021 sous le numéro de dépôt 25056

221502509667

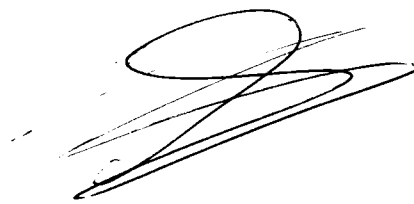
Société d'Expertise Comptable

SAS au capital de 24 000 €
Inscrite au tableau de l'ordre de LILLE

SAS 4-RACE

240 rue d'Armentières
59280 BOIS GRENIER

COMPTES ANNUELS
Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021



Sommaire

1. Etats de synthèse	5
Bilan	6
Compte de résultat	9
Liste simplifiée des immobilisations	11
2. Annexes	13
Règles et méthodes comptables	14
Notes sur le bilan	16
Notes sur le compte de résultat	21

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/21	Net au 31/03/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	10 288	9 790	498	830
Autres immobilisations corporelles	165 124	100 717	64 407	69 510
Immob. en cours / Avances & acomptes				90 977
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	2 804		2 804	2 804
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	178 216	110 507	67 709	164 121
Stocks				
Matières premières et autres approv.	22 524		22 524	26 173
En cours de production de services				7 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	103 967		103 967	65 776
Fournisseurs débiteurs	4 173		4 173	5 724
Personnel	5 361		5 361	1 809
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	8 699		8 699	17 721
Autres créances	44 235		44 235	
Divers				
Disponibilités	92 177		92 177	47 489
Charges constatées d'avance	68 387		68 387	32 175
TOTAL ACTIF CIRCULANT	349 523		349 523	203 867
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	527 739	110 507	417 232	367 988

Bilan

	Net au 31/03/21	Net au 31/03/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Réserve légale	1 000	1 000
Autres réserves	155 309	108 135
Résultat de l'exercice	89 662	47 174
TOTAL CAPITAUX PROPRES	255 971	166 309
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>		16 089
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		16 089
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	610	1 419
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 329	119 709
<i>Personnel</i>	10 234	7 881
<i>Organismes sociaux</i>	2 277	4 871
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	1 702	8 872
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	12 057	16 736
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	878	2 296
Dettes fiscales et sociales	27 148	40 656
Autres dettes	575	3 491
Produits constatés d'avance	107 600	20 315
TOTAL DETTES	161 261	201 679
TOTAL PASSIF	417 232	367 988

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
215400 MATERIEL & OUTILLAGE INDUST.								
0000000001	LOT D'OUTILLAGE	01/07/14	L 25,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00	
0000000007	FRAISEUSE POMPE A VIDE	14/09/15	L 25,00	1 200,00	1 200,00		1 200,00	
0000000014	TENTE REDSEC	18/04/17	L 33,33	461,76	454,49	7,27	461,76	
0000000021	PONT 2 COLONNES / 2	12/10/17	L 20,00	1 625,84	802,99	325,17	1 128,16	497,68
0000000026	LOT OUTILLAGE PORRSCH	23/03/18	L 50,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00	
Total du compte 215400				10 287,60	9 457,48	332,44	9 789,92	497,68
218100 AGENCEMENTS ET INSTALLATIONS								
0000000016	MEZZANINE	05/09/17	L 14,29	10 251,33	3 766,96	1 464,47	5 231,43	5 019,90
0000000017	ECLAIRAGE	22/09/17	L 20,00	1 436,46	725,41	287,29	1 012,70	423,76
0000000023	POELE A GRANULE	22/12/17	L 14,29	6 483,48	2 107,13	926,21	3 033,34	3 450,14
0000000033	COMPTOIR + TENTE	11/03/21	L 50,00	1 491,80		41,44	41,44	1 450,36
Total du compte 218100				19 663,07	6 599,50	2 719,41	9 318,91	10 344,16
218200 MATERIEL DE TRANSPORT								
0000000002	MERCEDES VITO	01/07/14	L 50,00					
0000000003	TRACTEUR DAF	01/07/14	L 50,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00	
0000000005	BIKE E-ASPECT 710	22/01/15	L 20,00	2 488,99	2 488,99		2 488,99	
0000000008	PROTOTYPE RRS N,1	01/01/16	L 33,33	10 000,00	10 000,00		10 000,00	
0000000009	PROTOTYPE RRS N,2	01/01/16	L 33,33	10 000,00	10 000,00		10 000,00	
0000000012	NISSAN V400 FOURGON	20/09/16	L 20,00	19 049,27	13 450,89	3 809,85	17 260,74	1 788,53
0000000013	REMORQUE	05/04/17	L 20,00	47 967,15	28 673,70	9 593,43	38 267,13	9 700,02
0000000028	NISSAN NAVARA	25/09/18	L 20,00			4 774,39		
0000000029	CHARIOT TCM FG25T6	29/11/18	L 20,00	7 900,00	2 115,44	1 580,00	3 695,44	4 204,56
0000000030	ENSEMBLE PORTE VOITURE DZ531NS - DZ	15/01/19	L 33,33			2 620,37		
0000000035	VITO	15/12/20	L 20,00	40 000,00		2 355,56	2 355,56	37 644,44
Total du compte 218200				142 405,41	71 729,02	24 733,60	89 067,86	53 337,55
218300 Matériel de bureau								
0000000006	MBAIR APPLE STORE	23/06/15	L 33,33	915,83	915,83		915,83	
0000000015	FNAC	29/04/17	L 33,33	341,65	332,79	8,86	341,65	
0000000022	APPLE	28/10/17	L 33,33	399,17	322,67	76,50	399,17	
0000000024	IPHONE 8+	30/01/18	L 33,33			202,61		
0000000025	VITRINE FRIGO	03/03/18	L 25,00	351,00	182,33	87,75	270,08	80,92
0000000027	TV UHD 4K	11/04/18	L 33,33	332,04	218,29	110,68	328,97	3,07
0000000036	IPHONE 12	13/01/21	D 41,67	715,83		74,57	74,57	641,26
Total du compte 218300				3 055,52	1 971,91	560,97	2 330,27	725,25
275000 Dépôts et cautionnements								
0000000010	TOTAL DEPOT DE GARANTIE	18/01/16	N	1 502,00				1 502,00
0000000011	CAUTION BOITIER ECOTAXE	01/04/16	N	135,00				135,00
0000000018	CAUTION AJBG	01/10/17	N	1 167,00				1 167,00
Total du compte 275000				2 804,00				2 804,00

Liste simplifiée des immobilisations

Report 275000 Dépôts et cautionnements

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
Total de la liste simplifiée			178 215,60	89 757,91	28 346,42	110 506,96	67 708,64
Répartition des dotations économiques					28 271,85	linéaire	
					74,57	dégressif	
						variable	

Annexes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4-RACE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2021, dont le total est de 417 232 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 89 662 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 288			10 288
- Installations générales, agencements aménagements divers	18 171	1 492		19 663
- Matériel de transport	147 142	40 000	44 737	142 405
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 113	716	773	3 056
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	90 977		90 977	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	269 691	42 208	136 487	175 412
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 804			2 804
Immobilisations financières	2 804			2 804
ACTIF IMMOBILISE	272 495	42 208	136 487	178 216

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		42 208		42 208
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		42 208		42 208
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		90 977		90 977
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		45 510		45 510
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		136 487		136 487

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 457	332		9 790
- Installations générales, agencements aménagements divers	6 600	2 719		9 319
- Matériel de transport	89 786	24 734	25 452	89 068
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 531	561	762	2 330
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	108 374	28 346	26 214	110 507
ACTIF IMMOBILISE	108 374	28 346	26 214	110 507

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 237 626 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 804		2 804
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	103 967	103 967	
Autres	62 469	62 469	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	68 387	68 387	
Total	237 626	234 822	2 804

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
FACTURES A ETABLIR	26 642
IJSS/ACTIVITE PARTIELLE	1 124
DIVERS PDTS A RECEVOIR	44 235
Total	72 001

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 161 261 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**) :				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 329	25 329		
Dettes fiscales et sociales	27 148	27 148		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**) :	1 185	1 185		
Produits constatés d'avance	107 600	107 600		
Total	161 261	161 261		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	16 089			
(**) Dont envers les associés	610			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 609 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
CONGES A PAYER	5 366
DETTES PROV/CONGES PAYES	856
FOURNISSEURS - FACT.NON PARVENUES	4 141
dont honoraires 4141 euros	
AUTRES CHARGES A PAYER	878
Dont formation continue 171 euros	
dont CFE 450 euros	
dont CVAE 257 euros	
Total	11 241

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	68 387		
Total	68 387		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PDTS CONSTATES D AVANCE	107 600		
Total	107 600		

4-RACE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : 240 rue d'Armentières
59280 BOIS GRENIER
802 393 405 RCS Lille Métropole

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN
DATE DU 29 SEPTEMBRE 2021

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021, s'élevant à 89 662,28 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 89 662.28 €
- Des réserves disponibles d'un montant de 155 308.52 €
- sur lesquelles est prélevé un montant de 10 337.72 €
- Soit un bénéfice distribuable de 100 000.00 €
- Une somme de 100 000.00 €

à la distribution de dividende, soit par action,
un montant de 100.00 €

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 100,00 €.

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

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Le Président
Julien PETITPAS

