

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 : 2020 B 00928 Numéro SIREN : 533 854 469 Nom ou dénomination : 4AS FINANCES
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2022 sous le numéro de dépôt 2594

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL JUDICIAIRE
DE METZ

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

RECEPISSE DE DEPOT

4AS FINANCES

7 Rue Camille Durutte
57070 Mey

V/REF :

N/REF : 2020 B 928 / 2022-B-2594

Le greffier du tribunal judiciaire de Metz certifie qu'il a reçu le 05/04/2022,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2021.

Rapport du commissaire aux comptes en date du 15/12/2021

Procès-verbal d'assemblée en date du 30/12/2021

Concernant la société

4AS FINANCES
Société par actions simplifiée
7 rue Camille Durutte
57070 Mey

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2022-B-2594 le 05/04/2022

R.C.S. METZ TJ 533 854 469 (2020 B 928)

Fait à METZ le 05/04/2022,

LE GREFFIER



Bilan actif

	30/06/2021			30/06/2020
	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	84 729	9 290	75 438	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	5 821 421		5 821 421	5 821 321
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1		1	1
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 906 151	9 290	5 896 861	5 821 322
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	34 200		34 200	
Autres créances	3 062 916		3 062 916	1 101 826
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	145 614		145 614	748 278
Charges constatées d'avance	2 290		2 290	1 074
ACTIF CIRCULANT	3 245 020		3 245 020	1 851 177
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	9 151 171	9 290	9 141 881	7 672 499

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000	1 000
RESERVES		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 200 038	2 562 206
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	400 336	637 832
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	49 579	48 507
CAPITAUX PROPRES	3 651 053	3 249 645
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges	310 354	245 328
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	310 354	245 328
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 114 686	2 505 897
Emprunts et dettes financières divers	2 781 641	1 592 709
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 980	4 854
Dettes fiscales et sociales	278 166	74 066
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	5 180 474	4 177 526
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	9 141 881	7 672 499
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	400 335,63	637 831,77
(1) Dont dettes à moins d'un an	3 723 426	2 142 072
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 279	215

Compte de résultat

			30/06/2021	30/06/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	267 000		267 000	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	267 000		267 000	
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 000	
Autres produits			3	
PRODUITS D'EXPLOITATION			270 003	
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			20 566	10 020
Impôts, taxes et versements assimilés			2 471	35
Salaires et traitements			127 160	
Charges sociales du personnel			46 281	
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			9 290	
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges			2	177
CHARGES D'EXPLOITATION			205 770	10 232
RESULTAT D'EXPLOITATION			64 233	(10 232)

Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	64 233	(10 232)
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	510 215	785 947
PRODUITS FINANCIERS	510 215	785 947
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	65 026 42 895	96 338 43 909
CHARGES FINANCIERES	107 921	140 247
RESULTAT FINANCIER	402 294	645 700
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	466 526	635 468
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		50 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS		50 000
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	1 072	500 1 072
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 072	1 572
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 072)	48 428
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	65 119	46 064
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	780 218 379 882	835 947 198 115
RESULTAT DE L'EXERCICE	400 336	637 832
(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	510 215 8 078	785 947 3 448

Annexe légale

Etats financiers au **30/06/2021**

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 **9 141 881** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **780 218** euros et un total **charges** de **379 882** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **400 336** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a renforcé sa participation dans la société FILOR par l'acquisition le 3 décembre 2020 d'une action pour porter ainsi sa détention à 23,93% du capital.

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 30 juin 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'arrêté de ces comptes.

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 de l'exercice

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, et susceptible d'avoir une incidence sur les comptes, n'est à signaler.

Règles et Méthodes Comptables

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée réelle d'utilisation des biens.

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable. Les immobilisations corporelles sont généralement amorties comme détaillé ci-dessous :

Matériel de transport	5 ans	Linéaire
-----------------------	-------	----------

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Il a été apprécié à la date de clôture de l'exercice, de l'existence, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, des actifs ayant perdu de la valeur.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de titres de participation dont le détail figure en annexe.

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. Aucune dépréciation n'a été constatée à la clôture de l'exercice.

Les frais d'acquisition de titres de participation 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 ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

La société a constitué une provision pour charges correspondant à sa quote-part dans les pertes accumulées par la société civile MEY IMMOBILIER, dans laquelle les associés sont indéfiniment responsables.

Règles et Méthodes Comptables

Dettes financières

Dans le cadre de la souscription des emprunts bancaires, la société s'est engagée envers les prêteurs :

- à souscrire par son intermédiaire une couverture de taux sur un capital minimum de 1 775 000 euros, et à ne pas vendre ni aliéner le fonds de commerce et les murs de la société BRIEYDIS,
- à réaliser un montant de capacité d'autofinancement supérieur au remboursement annuel de l'emprunt de 1 180 000 euros souscrit auprès de la BECM.

Intégration fiscale

La société SAS 4 AS FINANCES est la tête de groupe en matière fiscale depuis le 01/01/2012.

Le périmètre d'intégration est constitué des sociétés suivantes :

- SAS 4 AS FINANCES (tête de groupe)
- SAS BRIEYDIS

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La constatation de cet impôt fait naître une dette de la société filiale envers la société mère d'un montant identique.

La société 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.

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant en charges de l'exercice s'élève à 1 490 euros au titre du contrôle légal des comptes.

5. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements de retraite

Le montant de 20 246 euros correspond à une estimation des engagements d'indemnités de départ en retraite de la société vis-à-vis de l'ensemble de son personnel.

L'évaluation est basée sur la rémunération de chaque personne à la clôture de l'exercice augmentée d'un pourcentage de charges sociales en fonction de la catégorie, de son âge, de son ancienneté actuelle et de ses droits à indemnité en fonction de la convention collective en vigueur et dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite.

Elle est corrigée de l'espérance d'atteindre 65 ans par application de coefficients venant de tables statistiques.

La probabilité de sortie de l'entreprise du fait de démissions ou de licenciements a été prise en considération, selon un tableau statistique du turn-over en fonction de la catégorie.

Le coefficient d'actualisation retenu est de 0,79%. Cet engagement n'a pas fait l'objet d'une provision.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
	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		84 729			84 729
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		84 729			84 729
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	5 821 321		100		5 821 421
	Autres titres immobilisés	1				1
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 821 322		100		5 821 422
TOTAL		5 821 322		84 829		5 906 151

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		9 290		9 290
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 290		9 290
TOTAL			9 290		9 290

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTs PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & développ.					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					

Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agencet aménagt divers					
Matériel de transport	9 290				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	9 290				
TOTAL	9 290				

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
1. Filiales (+ de 50% cap.détenu)											
SAS BRIEYDIS	152 460	156 083	99,99	4 836 197	4 836 197			34 051 289	805 451	499 949	30/06/2021
SCI 4 AS IMMOBILIER	10 000		94,98	9 498	9 498			855 068	242 824		31/12/2020
SCI MEY IMMOBILIER	1 000	(250 336)	98,00	980	980			34 819	(66 353)		31/12/2020
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											
1. Filiales (- de 50% cap.détenu)											
SAS FILOR	150 000	3 861 737	23,93	974 446	974 446				11 381		30/06/2021
SAS 4 AS FLEURS	1 000	218 577	30,00	300	300			343 993	57 163		30/06/2021

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/06/2021
Total des Produits à recevoir		42 666
Autres créances clients		32 400
<i>Clients factures à établir</i>	32 400	
Autres créances		10 266
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	10 266	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 290
Assurances		2 290	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 290

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100	10,00	1 000
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100	10,00	1 000

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2021
Capital social	1 000				1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 562 206	637 832			3 200 038
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	637 832	(637 832)		400 336	400 336
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	48 507			1 072	49 579
TOTAL	3 249 645			401 407	3 651 053

Date de l'assemblée générale 18/12/2020

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 249 645

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 249 645

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 401 407

Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/06/2021
Total des Charges à payer		28 070
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		195
<i>Intérêts courus à payer</i>	195	
Emprunts et dettes financières divers		8 078
<i>Intérêts courus à payer</i>	8 078	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 884
<i>Fourn. - Fact. non parvenue</i>	4 884	
Dettes fiscales et sociales		14 913
<i>Provision pour congés à payer</i>	8 214	
<i>Charges sociales/congés à payer</i>	2 875	
<i>Autres charges sociales à payer</i>	1 594	
<i>Etat - Charges à payer</i>	2 230	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	34 200	34 200	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	1 240	1 240	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 061 676	3 061 676	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	2 290	2 290	
TOTAL DES CREANCES	3 099 406	3 099 406	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/06/2021	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)	3 279	3 279		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 111 408	654 360	1 218 051	238 997
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 980	5 980		
Personnel et comptes rattachés	20 334	20 334		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 141	21 141		
Impôts sur les bénéfices	213 440	213 440		
Taxes sur la valeur ajoutée	19 237	19 237		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 013	4 013		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1		
Groupe et associés (2)	2 781 641	2 781 641		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	5 180 474	3 723 426	1 218 051	238 997
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	84 729			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	479 003			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	390 276			

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres	48 507	1 072		49 579
	PROVISIONS REGLEMEENTES	48 507	1 072		49 579
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	245 328	65 026		310 354
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	245 328	65 026		310 354
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		293 835	66 098		359 933
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			65 026 1 072		
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.					

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2021
Emprunt	Nantissement des titres Briey dis	BECEM	3 550 000	645 455
Emprunt	Nantissement de compte titres	BECEM	800 000	800 000
		TOTAL	4 350 000	1 445 455

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
20 246	
20 246	
20 246	

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Indemnité de fin de carrière

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Effectif moyen

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Interne

Externe

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

4AS FINANCES
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 7 rue Camille Durutte à 57070 MEY
R.C.S. METZ 533 854 469

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 400 336 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	400 336 euros
En totalité au compte " <i>Autres réserves</i> " qui s'élève ainsi à	3 600 374 euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Président
Stéphane PIGUET





Patrick DISTEL
Commissaire aux Comptes

4AS FINANCES

Société par Actions Simplifiée au Capital de 1 000 euros

**7 RUE CAMILLE DURUTTE
57070 MEY**

RCS THIONVILLE 533 854 469

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Assemblée Générale d'Approbation de l'exercice clos le 30 juin 2021

4AS FINANCES

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 euros
7 rue Camille Durutte – 57070 MEY
RCS THIONVILLE TI 533 854 469

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Assemblée Générale d'Approbation de l'exercice clos le 30 juin 2021

À l'Assemblée Générale de la société 4AS FINANCES,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 4AS FINANCES relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion***Référentiel d'audit***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de mon rapport.

4AS FINANCES

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 euros
7 rue Camille Durutte – 57070 MEY
RCS THIONVILLE TI 533 854 469

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivants qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

La note « Immobilisations financières » de l'annexe expose les règles et méthodes relatives à l'évaluation des titres de participation.

Dans le cadre de mes travaux, j'ai examiné les modalités de réalisation de ces évaluations et j'ai apprécié la cohérence des hypothèses retenues avec les données connues de l'entité concernée.

J'ai également vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et la nature des informations données en annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Je n'ai 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 Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

4AS FINANCES

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 euros
7 rue Camille Durutte – 57070 MEY
RCS THIONVILLE TI 533 854 469

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 m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 ;

4AS FINANCES

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 euros
7 rue Camille Durutte – 57070 MEY
RCS THIONVILLE TI 533 854 469

- 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.

Schiltigheim, le 15 décembre 2021



Patrick DISTEL

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Colmar

4AS FINANCES

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 euros

7 rue Camille Durutte – 57070 MEY

RCS THIONVILLE TI 533 854 469

SOMMAIRE

ACTIF DU BILAN	1
PASSIF DU BILAN	2
COMPTE DE RESULTAT	3 – 4
ANNEXE	5 – 20

Bilan actif

	30/06/2021			30/06/2020
	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	84 729	9 290	75 438	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	5 821 421		5 821 421	5 821 321
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1		1	1
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 906 151	9 290	5 896 861	5 821 322
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	34 200		34 200	
Autres créances	3 062 916		3 062 916	1 101 826
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	145 614		145 614	748 278
Charges constatées d'avance	2 290		2 290	1 074
ACTIF CIRCULANT	3 245 020		3 245 020	1 851 177
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	9 151 171	9 290	9 141 881	7 672 499

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 200 038	2 562 206
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	400 336	637 832
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	49 579	48 507
CAPITAUX PROPRES	3 651 053	3 249 645
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	310 354	245 328
PROVISIONS RISQUES, CHARGES	310 354	245 328
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 114 686	2 505 897
Emprunts et dettes financières divers	2 781 641	1 592 709
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 980	4 854
Dettes fiscales et sociales	278 166	74 066
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	5 180 474	4 177 526
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	9 141 881	7 672 499

Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	400 335,68	8 Rue de la Horre 831,77
(1) Dont dettes à moins d'un an	3 723 426	BP 50041 2 142 072
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 929 670	STRASBOURG cedex 2-15

Compte de résultat

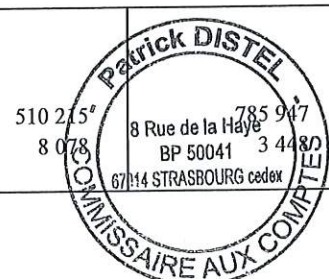
			30/06/2021	30/06/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	267 000		267 000	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	267 000		267 000	
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 000	
Autres produits			3	
PRODUITS D'EXPLOITATION			270 003	
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			20 566	10 020
Impôts, taxes et versements assimilés			2 471	35
Salaires et traitements			127 160	
Charges sociales du personnel			46 281	
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			9 290	
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges			2	177
CHARGES D'EXPLOITATION			205 770	10 232
RESULTAT D'EXPLOITATION			64 233	(10 232)



Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	64 233	(10 232)
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	510 215	785 947
PRODUITS FINANCIERS	510 215	785 947
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	65 026 42 895	96 338 43 909
CHARGES FINANCIERES	107 921	140 247
RESULTAT FINANCIER	402 294	645 700
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	466 526	635 468
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		50 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS		50 000
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	1 072	500 1 072
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 072	1 572
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 072)	48 428
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	65 119	46 064
TOTAL DES PRODUITS	780 218	835 947
TOTAL DES CHARGES	379 882	198 115
RESULTAT DE L'EXERCICE	400 336	637 832

- (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



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 **9 141 881** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **780 218** euros et un total **charges** de **379 882** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **400 336** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a renforcé sa participation dans la société FILOR par l'acquisition le 3 décembre 2020 d'une action pour porter ainsi sa détention à 23,93% du capital.

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 30 juin 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'arrêté de ces comptes.

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.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, et susceptible d'avoir une incidence sur les comptes, n'est à signaler.



Règles et Méthodes Comptables

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée réelle d'utilisation des biens.

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable. Les immobilisations corporelles sont généralement amorties comme détaillé ci-dessous :

Matériel de transport	5 ans	Linéaire
-----------------------	-------	----------

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Il a été apprécié à la date de clôture de l'exercice, de l'existence, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, des actifs ayant perdu de la valeur.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de titres de participation dont le détail figure en annexe.

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. Aucune dépréciation n'a été constatée à la clôture de l'exercice.

Les frais d'acquisition de titres de participation 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 ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

La société a constitué une provision pour charges correspondant à sa quote-part dans les pertes accumulées par la société civile MEY IMMOBILIER, dans laquelle les associés sont indéfiniment responsables.



Règles et Méthodes Comptables

Dettes financières

Dans le cadre de la souscription des emprunts bancaires, la société s'est engagée envers les prêteurs :

- à souscrire par son intermédiaire une couverture de taux sur un capital minimum de 1 775 000 euros, et à ne pas vendre ni aliéner le fonds de commerce et les murs de la société BRIEYDIS,
- à réaliser un montant de capacité d'autofinancement supérieur au remboursement annuel de l'emprunt de 1 180 000 euros souscrit auprès de la BECM.

Intégration fiscale

La société SAS 4 AS FINANCES est la tête de groupe en matière fiscale depuis le 01/01/2012.

Le périmètre d'intégration est constitué des sociétés suivantes :

- SAS 4 AS FINANCES (tête de groupe)
- SAS BRIEYDIS

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La constatation de cet impôt fait naître une dette de la société filiale envers la société mère d'un montant identique.

La société 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.

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant en charges de l'exercice s'élève à 1 490 euros au titre du contrôle légal des comptes.

5. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements de retraite

Le montant de 20 246 euros correspond à une estimation des engagements d'indemnités de départ en retraite de la société vis-à-vis de l'ensemble de son personnel.

L'évaluation est basée sur la rémunération de chaque personne à la clôture de l'exercice augmentée d'un pourcentage de charges sociales en fonction de la catégorie, de son âge, de son ancienneté actuelle et de ses droits à indemnité en fonction de la convention collective en vigueur et dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite.

Elle est corrigée de l'espérance d'atteindre 65 ans par application de coefficients venant de tables statistiques.

La probabilité de sortie de l'entreprise du fait de démissions ou de licenciements a été prise en considération, selon un tableau statistique du turn-over en fonction de la catégorie.

Le coefficient d'actualisation retenu est de 0,79%. Cet engagement n'a pas fait l'objet d'une provision.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			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			84 729			84 729
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			84 729			84 729
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 821 321		100			5 821 421
	Autres titres immobilisés	1					1
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 821 322		100			5 821 422
TOTAL		5 821 322		84 829			5 906 151

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		9 290		9 290
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 290		9 290
TOTAL			9 290		9 290

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTs PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & dévelop.					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					

Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agenct aménagt divers					
Matériel de transport	9 290				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	9 290				
TOTAL	9 290				

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
1. Filiales (+ de 50% cap. détenu)											
SAS BRIEYDIS	152 460	156 083	99,99	4 836 197	4 836 197			34 051 289	805 451	499 949	30/06/2021
SCI 4 AS IMMOBILIER	10 000		94,98	9 498	9 498			855 068	242 824		31/12/2020
SCI MEY IMMOBILIER	1 000	(250 336)	98,00	980	980			34 819	(66 353)		31/12/2020
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											
1. Filiales (- de 50% cap. détenu)											
SAS FLOIR	150 000	3 861 737	23,93	974 446	974 446				11 381		30/06/2021
SAS 4 AS FLEURS	1 000	218 577	30,00	300	300			343 993	57 163		30/06/2021



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/06/2021
Total des Produits à recevoir		42 666
Autres créances clients		32 400
<i>Clients factures à établir</i>	32 400	
Autres créances		10 266
<i>Intérêts courus à recevoir</i>	10 266	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 290
Assurances		2 290	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 290

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100	10,00	1 000
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100	10,00	1 000

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/06/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2021
Capital social	1 000				1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 562 206	637 832			3 200 038
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	637 832	(637 832)		400 336	400 336
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	48 507			1 072	49 579
TOTAL	3 249 645			401 407	3 651 053

Date de l'assemblée générale 18/12/2020

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 249 645

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 249 645

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 401 407



Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/06/2021
Total des Charges à payer		28 070
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		195
<i>Intérêts courus à payer</i>	195	
Emprunts et dettes financières divers		8 078
<i>Intérêts courus à payer</i>	8 078	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 884
<i>Fourn. - Fact. non parvenue</i>	4 884	
Dettes fiscales et sociales		14 913
<i>Provision pour congés à payer</i>	8 214	
<i>Charges sociales/congés à payer</i>	2 875	
<i>Autres charges sociales à payer</i>	1 594	
<i>Etat - Charges à payer</i>	2 230	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	34 200	34 200	
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 240	1 240	
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 061 676	3 061 676	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	2 290	2 290	
TOTAL DES CREANCES	3 099 406	3 099 406	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/06/2021	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)	3 279	3 279		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 111 408	599 515	1 272 896	238 997
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 980	5 980		
Personnel et comptes rattachés	20 334	20 334		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 141	21 141		
Impôts sur les bénéfices	213 440	213 440		
Taxes sur la valeur ajoutée	19 237	19 237		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 013	4 013		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1	1		
Groupe et associés (2)	2 781 641	2 781 641		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	5 180 474	3 668 581	1 272 896	238 997
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	84 729			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	479 003			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	390 276			

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	48 507	1 072		49 579
	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	48 507	1 072		49 579
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	245 328	65 026		310 354
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	245 328	65 026		310 354
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		293 835	66 098		359 933
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			65 026 1 072		
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.					



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2021
Emprunt	Nantissement des titres Briey dis	BECEM	3 550 000	645 455
Emprunt	Nantissement de compte titres	BECEM	800 000	800 000
		TOTAL	4 350 000	1 445 455

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Indemnité de fin de carrière			20 246	
			20 246	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			20 246	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				



Effectif moyen

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Interne

Externe

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