

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : ROMANS<br>Code greffe : 2602 |
|------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2016 B 01488<br>Numéro SIREN : 823 766 266<br>Nom ou dénomination : 4PHIL |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/006627

|                                                                 |  |                                                                      |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : SAS 4PHIL                         |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12                   |  |
| Adresse de l'entreprise 23 RUE DU BEAULIEU                      |  | 26760 MONTELEGER                                                     |  |
| Durée de l'exercice précédent* 12                               |  |                                                                      |  |
| Numéro SIRET* 8 2 3 7 6 6 2 6 6 0 0 0 1 4                       |  |                                                                      |  |
|                                                                 |  | Néant <input type="checkbox"/>                                       |  |
|                                                                 |  | Exercice N clos le 31 12 20 21                                       |  |
|                                                                 |  | N-1 31 12 20 20                                                      |  |
|                                                                 |  | Brut 1                                                               |  |
|                                                                 |  | Amortissements, provisions 2                                         |  |
|                                                                 |  | Net 3                                                                |  |
|                                                                 |  | Net 4                                                                |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                 |  | AA                                                                   |  |
| Frais d'établissement *                                         |  | AB                                                                   |  |
| Frais de développement *                                        |  | CX                                                                   |  |
| Concessions, brevets et droits similaires                       |  | AF                                                                   |  |
| Fonds commercial (I)                                            |  | AH                                                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  | AJ                                                                   |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  | AL                                                                   |  |
| Terrains                                                        |  | AN                                                                   |  |
| Constructions                                                   |  | AP                                                                   |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  | AR                                                                   |  |
| Autres immobilisations corporelles                              |  | AT                                                                   |  |
| Immobilisations en cours                                        |  | AV                                                                   |  |
| Avances et acomptes                                             |  | AX                                                                   |  |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |  | CS                                                                   |  |
| Autres participations                                           |  | CU                                                                   |  |
| Créances rattachées à des participations                        |  | BB                                                                   |  |
| Autres titres immobilisés                                       |  | BD                                                                   |  |
| Prêts                                                           |  | BF                                                                   |  |
| Autres immobilisations financières*                             |  | BH                                                                   |  |
| TOTAL (II)                                                      |  | BJ                                                                   |  |
| 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                                                                   |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        |  | BV                                                                   |  |
| Clients et comptes rattachés (3)*                               |  | BX                                                                   |  |
| Autres créances (3)                                             |  | BZ                                                                   |  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                           |  | CB                                                                   |  |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |  | CD                                                                   |  |
| Disponibilités                                                  |  | CF                                                                   |  |
| Charges constatées d'avance (3)*                                |  | CH                                                                   |  |
| TOTAL (III)                                                     |  | CJ                                                                   |  |
| 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                                                                   |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                |  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP |  |
| Clause de réserve de propriété : *                              |  | (3) Part à plus d'un an : CR                                         |  |
| Immobilisations :                                               |  | Stocks :                                                             |  |
|                                                                 |  | Créances :                                                           |  |

CERTIFIÉ CONFORMÉ  
PAR LE  
REPRÉSENTANT  
LÉGAL

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 4PHIL

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

|                                                                              |                                                                                                                     | Exercice N |           | Exercice N-1 |           |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------|-----------|
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1....2.3.4....1.9.0.....)                                      | DA         | 1 234 190 | 1 234 190    |           |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                         | DB         |           |              |           |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                                    | DC         |           |              |           |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                  | DD         | 25 104    | 21 957       |           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                              | DE         |           |              |           |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )            | DF         |           |              |           |
|                                                                              | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )              | DG         | 476 988   | 417 195      |           |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                    | DH         |           |              |           |
|                                                                              | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                          | DI         | 165 328   | 62 941       |           |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                        | DJ         |           |              |           |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                           | DK         |           |              |           |
|                                                                              | TOTAL (I)                                                                                                           |            | DL        | 1 901 611    | 1 736 282 |
| 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         | 845 091   | 867 811      |           |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                                      | DV         | 2 461     | 6 675        |           |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                    | DW         |           |              |           |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                            | DX         | 1 876     | 4 227        |           |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                         | DY         | 100       |              |           |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                     | DZ         |           |              |           |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                       | EA         |           |              |           |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                     | EB         |           |              |           |
| TOTAL (IV)                                                                   |                                                                                                                     | EC         | 849 529   | 878 714      |           |
| Ecart de conversion passif * (V)                                             |                                                                                                                     | ED         |           |              |           |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                                                        |                                                                                                                     | EE         | 2 751 139 | 2 614 997    |           |
| RENVois                                                                      | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                      | IB         |           |              |           |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | IC         |           |              |           |
|                                                                              |                                                                                                                     | ID         |           |              |           |
|                                                                              |                                                                                                                     | IE         |           |              |           |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                            | EF         |           |              |           |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                           | EG         | 63 404    | 62 742       |           |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                  |            |           |              |           |

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



| Désignation de l'entreprise :                                  |                                                                                         | SAS 4PHIL                                           |                                                                                               |                                                |    | Néant <input type="checkbox"/> * |        |                |          |  |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----|----------------------------------|--------|----------------|----------|--|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                          |                                                                                               |                                                |    |                                  |        | Exercice (N-1) |          |  |
|                                                                |                                                                                         | France                                              |                                                                                               | Exportations et livraisons intracommunautaires |    | Total                            |        |                |          |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                  |                                                                                               | FB                                             |    | FC                               |        |                |          |  |
|                                                                | Production vendue                                                                       | <div> <div>biens*</div> <div>services*</div> </div> | FD                                                                                            |                                                | FE |                                  | FF     |                |          |  |
|                                                                |                                                                                         |                                                     | FG                                                                                            | 18 274                                         | FH |                                  | FI     | 18 274         | 6 665    |  |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                                  | 18 274                                                                                        | FK                                             |    | FL                               | 18 274 | 6 665          |          |  |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FM                               |        |                |          |  |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FN                               |        |                |          |  |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FO                               |        |                |          |  |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FP                               |        |                |          |  |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FQ                               | 1      |                |          |  |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                     |                                                                                               |                                                |    |                                  | FR     | 18 275         | 6 665    |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FS                               |        |                |          |  |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FT                               |        |                |          |  |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FU                               |        |                |          |  |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FV                               |        |                |          |  |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FW                               | 14 159 | 17 943         |          |  |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FX                               | 1 308  | 771            |          |  |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FY                               |        |                |          |  |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                     |                                                                                               |                                                |    | FZ                               |        | 63             |          |  |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                                 | <div> <div>- dotations aux amortissements*</div> <div>- dotations aux provisions</div> </div> |                                                |    | GA                               | 33 013 | 18 321         |          |  |
|                                                                |                                                                                         |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GB                               |        |                |          |  |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*     |                                                                                               |                                                | GC |                                  |        |                |          |  |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions  |                                                                                               |                                                | GD |                                  |        |                |          |  |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GE                               | 50     | 2              |          |  |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                     |                                                                                               |                                                |    |                                  | GF     | 48 530         | 37 099   |  |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                    |                                                     |                                                                                               |                                                |    |                                  | GG     | (30 255)       | (30 433) |  |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GH                               |        |                |          |  |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GI                               |        |                |          |  |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GJ                               | 60 000 | 100 100        |          |  |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GK                               |        |                |          |  |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GL                               | 58     | 50             |          |  |
|                                                                | 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                               | 60 058 | 100 150        |          |  |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GQ                               |        |                |          |  |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GR                               | 9 653  | 8 746          |          |  |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GS                               |        |                |          |  |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GT                               |        |                |          |  |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GU                               | 9 653  | 8 746          |          |  |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GV                               | 50 405 | 91 404         |          |  |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                     |                                                                                               |                                                |    | GW                               | 20 150 | 60 971         |          |  |

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 4PHIL

Néant ☐ \*

|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                      | Exercice N              |           | Exercice N-1           |         |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------|------------------------|---------|--|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                                                                                     | HA                      |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                                                                                   | HB                      |           |                        | 10 000  |  |
|                                                                                                                                            | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                     | HC                      |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                                                                                           | HD                      |           |                        | 10 000  |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                 | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                                                                            | HE                      |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                                                                                  | HF                      |           |                        | 8 030   |  |
|                                                                                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                                                                                                           | HG                      |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                                                                                         | HH                      |           |                        | 8 030   |  |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                      | HI                      |           |                        | 1 970   |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                              |                                                                                                                                                                                                      | HJ                      |           |                        |         |  |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                      | HK                      | (145 178) |                        |         |  |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                      | HL                      | 78 333    |                        | 116 816 |  |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                                                                                           |                                                                                                                                                                                                      | HM                      | (86 995)  |                        | 53 875  |  |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)                                                                             |                                                                                                                                                                                                      | HN                      | 165 328   |                        | 62 941  |  |
| RENOVOIS                                                                                                                                   | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                                                                          | HO                      |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                                        | HY                      |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                      | IG                      |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            | (3) Dont { - Crédit bail mobilier *<br>- Crédit bail immobilier                                                                                                                                      | HP                      |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                      | 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                      |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            | (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                      |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                                                                        | A2                      |           |                        | 63      |  |
|                                                                                                                                            | (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<br>Dont cotisations facultatives A8 dont cotisations Madelin A7 aux nouveaux plans d'épargne retraite |                         |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                      |                         |           |                        |         |  |
| (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              |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                      | Charges exceptionnelles |           | Produits exceptionnels |         |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                      |                         |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                      |                         |           |                        |         |  |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                      |                         |           |                        |         |  |
| (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 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 751 139.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 18 274.32 Euros et dégageant un bénéfice de 165 328.25 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

#### Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

### - 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Permanence des méthodes

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |                |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|----------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions   |
| Terrains                                                   | 1 03 571                            |               | 207 597        |
| Constructions sur sol propre                               | 241 667                             |               | 538 234        |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 2 655                               |               |                |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 22 412                              |               | 37 258         |
| Matériel de transport                                      | 2 900                               |               | 3 394          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 6 869                               |               | 31 615         |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 33 474                              |               | 27 678         |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>413 548</b>                      |               | <b>845 777</b> |
| Autres participations                                      | 1 233 190                           |               |                |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>1 233 190</b>                    |               |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>1 646 738</b>                    |               | <b>845 777</b> |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Terrains                                                   |               |          | 311 168                              | 311 168                                          |
| Constructions sur sol propre                               |               |          | 779 901                              | 779 901                                          |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 2 655                                | 2 655                                            |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               |          | 59 671                               | 59 671                                           |
| Matériel de transport                                      |               |          | 6 294                                | 6 294                                            |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 38 484                               | 38 484                                           |
| Immobilisations corporelles en cours                       | 61 152        |          |                                      |                                                  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>61 152</b> |          | <b>1 198 173</b>                     | <b>1 198 173</b>                                 |
| Autres participations                                      |               |          | 1 233 190                            | 1 233 190                                        |
| <b>TOTAL</b>                                               |               |          | <b>1 233 190</b>                     | <b>1 233 190</b>                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>61 152</b> |          | <b>2 431 363</b>                     | <b>2 431 363</b>                                 |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Constructions sur sol propre                               | 18 352                   | 25 126                  |                      | 43 478                 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 854                      | 531                     |                      | 1 385                  |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 3 207                    | 3 333                   |                      | 6 540                  |
| Matériel de transport                                      | 1 351                    | 1 042                   |                      | 2 393                  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 1 026                    | 2 981                   |                      | 4 007                  |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>24 790</b>            | <b>33 013</b>           |                      | <b>57 803</b>          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>24 790</b>            | <b>33 013</b>           |                      | <b>57 803</b>          |

| Ventilation des dotations de l'exercice     | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises |
| Constructions sur sol propre                | 25 126                   |                           |                              |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 531                      |                           |                              |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers        | 3 333                    |                           |                              |                             |          |
| Matériel de transport                       | 1 042                    |                           |                              |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 2 981                    |                           |                              |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>33 013</b>            |                           |                              |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>33 013</b>            |                           |                              |                             |          |

### Etat des provisions

Néant

### Etat des échéances des créances et des dettes

| <b>Etat des créances</b>    | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Impôts sur les bénéfices    | 145 178        | 145 178        |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée  | 6 693          | 6 693          |               |
| Débiteurs divers            | 4 626          | 4 626          |               |
| Charges constatées d'avance | 239            | 239            |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>156 736</b> | <b>156 736</b> |               |



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

| 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 | 8 0 9              | 8 0 9            |                    |                    |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 8 4 4 2 8 2        | 5 8 1 5 8        | 2 3 9 2 5 3        | 5 4 6 8 7 1        |
| Emprunts et dettes financières divers                    | 1 1 7 5            | 1 1 7 5          |                    |                    |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 1 8 7 6            | 1 8 7 6          |                    |                    |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 1 0 0              | 1 0 0            |                    |                    |
| Groupe et associés                                       | 1 2 8 6            | 1 2 8 6          |                    |                    |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>8 4 9 5 2 9</b> | <b>6 3 4 0 4</b> | <b>2 3 9 2 5 3</b> | <b>5 4 6 8 7 1</b> |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 5 1 0 1 7          |                  |                    |                    |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 1 2 8 6            |                  |                    |                    |

### 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                   | 123 419          |       |            | 123 419 |

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                | Mode     | Durée       |
|--------------------------|----------|-------------|
| Constructions            | Linéaire | 10 à 40 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 ans       |
| Agencements              | Linéaire | 7 à 10 ans  |
| Matériel de transport    | Linéaire | 5 ans       |
| Mobiliers                | Linéaire | 5 à 10 ans  |

### 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.

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 6 0 0   |
| Total                                                                    | 6 0 0   |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 8 0 9   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 1 2 7 6 |
| Total                                                                  | 2 0 8 5 |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 2 3 9   |
| Total                       | 2 3 9   |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Dettes garanties par des sûretés réelles

|                                                        | Montant garanti |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 8 4 4 2 8 2     |
| Total                                                  | 8 4 4 2 8 2     |

**4PHIL**

Société par actions simplifiée au capital de 1 234 190 euros  
Siège Social : 23, rue du Beaulieu  
26760 MONTELEGER  
823 766 266 RCS ROMANS

**AFFECTATION du RESULTAT  
de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2021**  
approuvée par décision de l'associé unique  
du 8 JUIN 2022

**DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 165 328,25 euros, de la manière suivante :

Sur le Bénéfice : ..... 165 328,25 €

La somme de : ..... 8 266,41 €

Soit 5% du bénéfice distribuable  
à la réserve légale

Le solde soit ..... 157 061,84 €  
au poste « autres réserves »

L'associé unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

Le Président

CERTIFIE CONFORME  
PAR LE  
REPRESENTANT  
LEGAL

