

RCS : SAINTES Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00805 Numéro SIREN : 879 220 374 Nom ou dénomination : 4M RETAIL

Ce dépôt a été enregistré le 20/04/2022 sous le numéro de dépôt 2247

4M RETAIL
Société par actions simplifiée
au capital de 116 470 euros
Siège social : 1 IMPASSE DE RECOUVRANCE, 17100 SAINTES
879 220 374 RCS SAINTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 MARS 2022

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 620 008 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes 400 000,00 euros
Soit 40,00 euros par action

Le solde 220 008,00 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 669 428 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 21 mars 2022.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 400 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

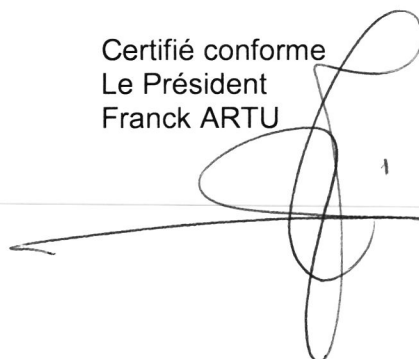
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Ex clos le	Dividende	Abattement 40 %	
		éligible	Non éligible
31/12/2020	240 000 €	-	240 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 mars 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Franck ARTU



Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SAS 4M RETAIL

1 IMPASSE RECOUVRANCE

17100 SAINTES

APE : -

Siret : 87922037400018

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



CABINET BASSANT LANGLET ET ASSOCIES

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région de Poitiers
Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Poitiers
72 Bis Rue Saint-Palais BP 50187

17100 SAINTES

Tél. 0546920011

Fax. 0546922185

Email : contact@cabinet-bassant.fr

 Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	5
Bilan	6
Bilan détaillé	8
Compte de Résultat	12
Compte de Résultat détaillé	13
Soldes intermédiaires de gestion	19
Détail des soldes intermédiaires de gestion	20
Annexe	27
Documents fiscaux	33

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS 4M RETAIL relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 58 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	2 595 358
Chiffre d'affaires	6 826 363
Résultat net comptable (Bénéfice)	620 008

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SAINTES CEDEX

Le 08/02/2022

GRANDET STEPHANE

Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	150 476	98 858	51 618	28 536
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	92 867	21 758	71 110	24 093
Autres immobilisations corporelles	482 983	97 077	385 906	261 605
Immob. en cours / Avances & acomptes				23 754
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	6 250		6 250	7 650
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	732 577	217 693	514 884	345 639
Stocks				
Marchandises	1 157 282		1 157 282	1 159 493
Créances				
Clients et comptes rattachés	195 866		195 866	250 861
Fournisseurs débiteurs	12 153		12 153	8 833
Personnel	3 333		3 333	3 908
Etat, Impôts sur les bénéfices	33 294		33 294	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	23 796		23 796	53 156
Autres créances	1 994		1 994	90 380
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 303		7 303	1 784
Valeurs mobilières de placement	85 838		85 838	85 406
Disponibilités	552 818		552 818	412 428
Charges constatées d'avance	6 797		6 797	4 554
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 080 473		2 080 473	2 070 803
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 813 050	217 693	2 595 358	2 416 441

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	116 470	116 470
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	543 400	543 400
Réserve légale	11 647	
Autres réserves	449 420	
Résultat de l'exercice	620 008	701 067
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 740 944	1 360 937
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	348 242	363 732
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	348 242	363 732
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		2 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	363 074	524 177
Personnel	58 015	32 188
Organismes sociaux	35 985	37 806
Etat, Impôts sur les bénéfices		45 967
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	37 231	204
Autres dettes fiscales et sociales	9 678	23 427
Dettes fiscales et sociales	140 909	139 593
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 275
Autres dettes	2 188	22 727
TOTAL DETTES	854 413	1 055 505
TOTAL PASSIF	2 595 358	2 416 441

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4M RETAIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 2 595 358 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 620 008 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

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

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

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

Règles et méthodes comptables

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

Stocks

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

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	103 072	47 404		150 476
Immobilisations corporelles	415 556	234 779	74 484	575 851
Immobilisations financières	7 650		1 400	6 250
Total	526 278	282 183	75 884	732 577
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	74 537	24 321		98 858
Immobilisations corporelles	106 102	62 043	49 311	118 835
Immobilisations financières				
Total	180 639	86 364	49 311	217 693
ACTIF NET				514 884

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	47 404	234 779		282 183
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	47 404	234 779		282 183
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		23 754	1 400	25 154
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		50 730		50 730
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		74 484	1 400	75 884

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 283 483 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 250		6 250
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	195 866	195 866	
Autres	74 570	74 570	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	6 797	6 797	
Total	283 483	277 233	6 250
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	4 200
CHARGES SOCIALES - PRODUITS A RECEV	3 333
Total	7 533

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 854 413 euros

Et se ventile

- A moins d'un an 589 464 euros
- De 1 à 5 ans 264 950 euros

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	44 494
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	117
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	39 580
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	17 994
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	7 916
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	1 184
TAXE APPRENTISSAGE	3 255
FORMATION CONTINUE	2 640
Total	117 180

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	6 797		
Total	6 797		