

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01492 Numéro SIREN : 833 290 950 Nom ou dénomination : 4M EXPERTISE ET CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 13/02/2023 sous le numéro de dépôt 1115

4M EXPERTISE ET CONSEIL
Société par actions simplifiée
Au capital de 421.000 Euros
Siège social : 3232 rue du General de Gaulle
45160 OLIVET
RCS ORLEANS N°833 290 950

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE LA REUNION DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT AU 30 SEPTEMBRE 2021

Il résulte des comptes qui vous sont présentés, que l'exercice clos le **30 septembre 2021**, s'est soldé par un **bénéfice** de **3 485.77 Euros**.

En conséquence, nous vous proposons d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le **30 septembre 2021**, soit à la somme de **3 485.77 Euros** de la manière suivante :

- Au compte « Réserve légale » : 3 485.77 €

DECISION D'AFFECTATION PRISE LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

La collectivité des associés approuve les propositions de la présidence, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le **30 septembre 2021** se soldent par un **bénéfice** de **3 485.77 Euros**, décide de l'affecter de la manière suivante :

- Au compte « Réserve légale » : 3 485.77 €

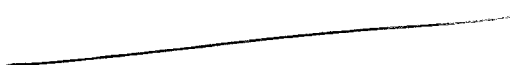
Après affectation du résultat de l'exercice clos le **30 septembre 2021** le compte « **Autres Réserves** » s'élèvera à **15.639.14 Euros**.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, la collectivité des associés prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, depuis la constitution de la société.

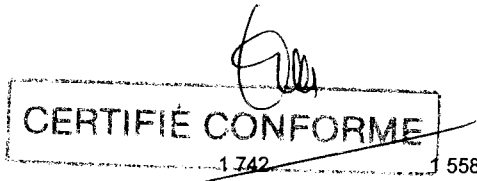
* *
*

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT
Monsieur Olivier PRADES

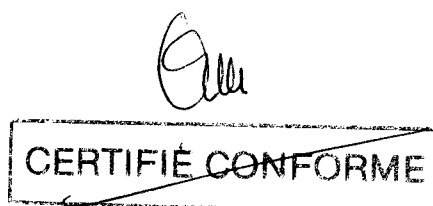


Bilan Actif

		30/09/2021	30/09/2020			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions brevets droits similaires					
	Fonds commercial (1)	65 182		65 182	65 182	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions					
						
Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 742	1 558	184	764		
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations évaluées selon mise en équival.						
Autres participations	10 550		10 550	10 300		
Créances rattachées à des participations	445 452		445 452	366 364		
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (II)		522 925	1 558	521 367	442 611	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et Acomptes versés sur commandes					
	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés	19 338		19 338	32 489	
	Autres créances	15 238		15 238	10 004	
Capital souscrit appelé, non versé						
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
	DISPONIBILITES	8 576		8 576	27 240	
	Charges constatées d'avance	195		195	210	
	TOTAL (III)	43 347		43 347	69 943	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	566 272	1 558	564 715	512 554	
	(1) dont droit au bail					
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				445 452	366 364
(3) dont créances à plus d'un an						

Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
	Capital social ou individuel	421 000	421 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
Capitaux Propres	RESERVES		
	Réserve légale	6 969	467
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	15 639	15 639
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 486	6 502
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	447 094	443 608
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		21
	Emprunts et dettes financières divers	45 738	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 606	
DETTES D'EXPLOITATION	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 208	55 371
	Dettes fiscales et sociales	3 162	8 370
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	132	714
	Produits constatés d'avance (1)	7 774	4 470
	Total des dettes	117 621	68 946
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	564 715	512 554
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 485,77	6 502,03
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	111 014	68 946
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		21



Compte de Résultat

		30/09/2021		30/09/2020	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	54 086	100,00	69 823	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	54 086	100,00	69 823	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	5 789	10,70	8 295	11,88
	Autres produits	4	0,01	1	
	Total des produits d'exploitation	59 878	110,71	78 119	111,88
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	58 972	109,03	73 090	104,68
	Impôts, taxes et versements assimilés	609	1,13	599	0,86
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	581	1,07	864	1,24
	Autres charges	2		3	
	Total des charges d'exploitation	60 163	111,24	74 556	106,78
RESULTAT D'EXPLOITATION		(285)	-0,53	3 563	5,10
PRODUITS FINANCIERS	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)	4 386	8,11	4 087	5,85
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		4 386	8,11	4 087	5,85
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières					
RESULTAT FINANCIER		4 386	8,11	4 087	5,85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		4 101	7,58	7 650	10,96
Total des produits exceptionnels					
Total des charges exceptionnelles					
RESULTAT EXCEPTIONNEL					
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		615	1,14	1 148	1,64
TOTAL DES PRODUITS		64 264	118,82	82 206	117,73
TOTAL DES CHARGES		60 778	112,37	75 704	108,42
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 486	6,44	6 502	9,31


CERTIFIÉ CONFORME

ANNEXE

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 **564 715** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **64 264** euros et un total **charges** de **60 778** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 486** euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2020 et finit le **30/09/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

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.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles comprennent la valeur du fonds de commerce.

Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, le fonds de commerce n'est pas amorti.

A la clôture de l'exercice, le fonds de commerce fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité. Dans les présents comptes annuels aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

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 normale d'utilisation des biens.

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2021
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	65 182					65 182
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	65 182					65 182
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	1 742					1 742
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 742					1 742
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	376 664		305 298		225 961	456 002
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	376 664		305 298		225 961	456 002
TOTAL	443 588		305 298		225 961	522 925

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement 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				
Matériel de bureau, mobilier	977	581		1 558
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	977	581		1 558
TOTAL	977	581		1 558

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement						
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						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

Début exercice Augmentations Diminutions 30/09/2021

PROVISIONS REGLEMEENTEES

Reconstruction gisements miniers et pétroliers
Provisions pour investissement
Provisions pour hausse des prix
Provisions pour amortissements dérogatoires
Provisions fiscales pour prêts d'installation
Provisions autres

PROVISIONS REGLEMEENTEES

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
Provisions pour gros entretien et grandes révisions
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer
Autres

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

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

5 789

5 789

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

5 789

5 789

TOTAL GENERAL

5 789

5 789

Dont dotations
et reprises

{ - d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

5 789

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.

Créances et Dettes

	30/09/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	445 452	445 452
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	19 338	19 338
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 321	14 321
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)		
	Débiteurs divers	917	917
	Charges constatées d'avances	195	195
	TOTAL DES CREANCES	480 223	480 223
(1) Prêts accordés en cours d'exercice (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/09/2021	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)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	45 738	45 738	
	Fournisseurs et comptes rattachés	54 208	54 208	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	615	615	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 100	2 100	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	448	448	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)			
	Autres dettes	132	132	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	7 774	7 774	
	TOTAL DES DETTES	111 014	111 014	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

30/09/2021

Total des Produits à recevoir		15 216
Créances rattachées à des participations		4 386
INTERETS COURUS SUR AVANCE	4 386	
Autres créances clients		9 913
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	9 913	
Autres créances		917
AVOIRS A RECEVOIR	917	

Charges à payer

30/09/2021

Total des Charges à payer		44 513
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		44 066
FACTURES A RECEVOIR	44 066	
Dettes fiscales et sociales		448
CHARGES A PAYER	448	

Charges et Produits constatés d'avance

	30/09/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		195	7 774
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		195	7 774

Filiales et participations

	30/09/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SAS AVENIR CONSEIL RETRAITE & PREVOYANCE		77 502	25,00	24 616
SAS VDL IMMO			25,00	
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

30/09/2021

Entreprises liées

 Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

10 550
445 452

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

10 143

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

4 386

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	30/09/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		421 000,00	1,0000	421 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		421 000,00	1,0000	421 000,00