

RCS : NIORT Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00664 Numéro SIREN : 834 143 992 Nom ou dénomination : A4 SOLUTIONS
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2021 sous le numéro de dépôt 6408

① **BILAN - ACTIF**

COPIE CONFORME
Le Représentant Légal

DGFIP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : SAS A4 SOLUTIONS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : ROUTE DE MONTIGNY		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 8 3 4 1 4 3 9 9 2 0 0 0 1 6		Néant ☐							
		Exercice N, clos le, 31032021							
		N-1 31032020							
		Brut 1	Amortissements, provisions 2						
		Net 3	Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	26 484	AC	21 423	5 061	12 182	
		Frais de développement *	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	80 776	AC	18 229	62 547	57 603	
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
		Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP		AO				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	158 488	AS	42 152	116 336	120 341	
		Autres immobilisations corporelles	AT	135 754	AU	52 126	83 628	100 561	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU		CV			
			Créances rattachées à des participations	BE		BC			
Autres titres immobilisés	BD			BE					
Prêts	BF			BG					
	Autres immobilisations financières *	BH	17 400	BI		17 400	13 400		
TOTAL (II)		BJ	418 902	BK	133 931	284 971	304 087		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	56 328	BM		56 328	40 667	
		En cours de production de biens	BN	59 705	BO		59 705	73 138	
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CREANCES *	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	195	BW		195		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	239 286	BY		239 286	304 097	
		Autres créances (3)	BZ	309 485	CA		309 485	15 588	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités	CF		888 335	CG		888 335	706 464		
Charges constatées d'avance (3) *	CH		35 423	CI		35 423	33 969		
TOTAL (III)		CJ	1 588 757	CK		1 588 757	1 173 925		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	2 007 659	IA	133 931	1 873 729	1 478 012	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	17 400	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :			

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

Désignation de l'entreprise SAS A4 SOLUTIONS			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	150 715	61 705
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	218 984	239 010
	Subventions d'investissement	DJ	116 256	84 467
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	595 955
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	300 000	200 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	300 000	200 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	486 130	270 598
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	24 931	22 957
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	214 709	65 144
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	119 402	150 242
	Dettes fiscales et sociales	DY	132 575	273 479
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	27	409
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	977 774	782 829
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 873 729	1 478 012
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	539 349	463 618
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 338	696	

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

Annexe aux Etats financiers

Les états financiers présentés couvrent la période du :

01/04/2020 au 31/03/2021

soit une durée de 12 mois.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (règlement ANC n°2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016).

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.

I – FAITS MAJEURS DE L' EXERCICE

En raison de l'épidémie de Covid-19 et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société A4 SOLUTIONS SAS se trouve impactée.

Dans ce contexte, la société A4 SOLUTIONS SAS a mis en œuvre les différentes mesures mises à sa disposition sur les plans réglementaires et financiers afin de poursuivre son activité.

Les mesures mises en place par le gouvernement à compter du 17 mars de restriction des déplacements n'ont pas eu un impact sur notre chiffre d'affaires sur la période du 17 mars 2020 jusqu'à la date de clôture de l'exercice.

II – FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

La société a engagé des frais de recherche et de développement au sens de la réglementation.

III – MODE D'ÉVALUATION ET DE PRÉSENTATION DES PRINCIPAUX POSTES DU BILAN

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée selon la méthode des coûts historiques.

Annexe aux Etats financiers

III .1. ACTIF

III .1.1. Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens à laquelle s'ajoutent les frais accessoires nécessaires à la mise en service de ces biens.

Les autres frais d'acquisition d'immobilisations corporelles et incorporelles sont comptabilisés en charge.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont comptabilisés à l'actif en immobilisation financière et font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur une durée de cinq ans au prorata temporis.

Amortissements

Immobilisations incorporelles

	Mode	Durée
- Concessions, brevets, licences	Linéaire	3 à 15 ans
- Frais de constitution	Linéaire	3 ans

Immobilisations corporelles

	Mode	Durée
- Matériels et outillages	Linéaire	3 à 15 ans
- Installations générales	Linéaire	10 ans
- Matériel de transport	Linéaire	5 ans
- Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

La politique d'amortissement est identique à celle des exercices précédents. Il n'a été pratiqué aucune provision pour dépréciation.

Les amortissements sont comptabilisés sans tenir compte d'une éventuelle valeur résiduelle de l'immobilisation.

III.1.2. Actif circulant

Stocks et en-cours

Les stocks de matières et marchandises ont été évalués au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de réalisation est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Annexe aux Etats financiers

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'apparaît un risque de non recouvrement.

III.2. PASSIF

Dettes

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Provision pour risques et charges

il a été constaté une provision pour risques et charges suite au jugement du tribunal de commerce de niort en date du 23/02/2021. Une provision complémentaire de 100 000€ a été comptabilisé afin de faire face au risque d'appel par la société CRESTYL sur ce premier jugement La provision au 31/03/2021 s'est élevé au global à 300 000€.

IV – AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Compte tenu du contexte de crise sanitaire liée à la circulation du Coronavirus décrit ci-avant, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter l'activité de l'entreprise.

Tableaux annexés

- . Etat de l'actif immobilisé
- . Etat des amortissements
- . Etat des provisions inscrites au bilan
- . Etat des échéances des créances et des dettes
- . Charges constatées d'avance
- . Charges à payer

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	26 484					26 484
	Autres	68 616		12 160			80 776
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	95 101		12 160			107 261
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	143 592		14 896			158 488
	Instal., agencement, aménagement divers	100 623		2 378			103 001
	Matériel de transport	7 429					7 429
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	25 324					25 324
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	276 968		17 274			294 242
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	13 400		7 000		3 000	17 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 400		7 000		3 000	17 400
TOTAL		385 468		36 434		3 000	418 902

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	14 302	7 121		21 423
Autres	11 013	7 216		18 229
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 315	14 337		39 653
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	23 251	18 902		42 152
Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 192	10 087		26 278
Matériel de transport	1 066	532		1 599
Matériel de bureau, mobilier	12 178	7 009		19 187
Emballages récupérables et divers	3 379	1 682		5 061
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 066	38 212		94 278
TOTAL	81 381	52 550		133 931

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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 Agenct 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	31/03/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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	200 000	100 000		300 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	200 000	100 000		300 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		200 000	100 000		300 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			100 000		
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

		31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	17 400	17 400	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	239 286	239 286	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	49 583	49 583	
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 853	48 853	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	211 049	211 049	
	Charges constatées d'avances	35 423	35 423	
	TOTAL DES CREANCES	601 594	601 594	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 338	1 338		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	484 792	261 076	208 583	15 133
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	119 402	119 402		
	Personnel et comptes rattachés	37 296	37 296		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 394	30 394		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 275	61 275		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 611	3 611		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	24 931	24 931		
	Autres dettes	27	27		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	763 065	539 349	208 583	15 133
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		31 355			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		24 931			

Charges constatées d'avance

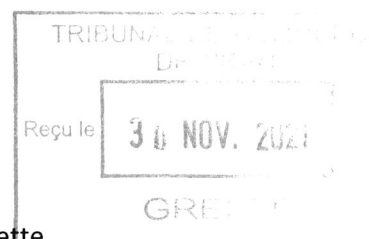
	Période	Montants	31/03/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		35 423	35 423
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			35 423

Charges à payer

31/03/2021

Total des Charges à payer		64 094
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 416
INTERETS COURUS/EMP. ETS. CREDIT	78	
AGIOS A PAYER	1 338	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 191
FOURN. FACT. NON PARVEN.	14 191	
Dettes fiscales et sociales		48 460
DETTE PROV. POUR CP	36 849	
CHARGES SOCIALES SUR CP	8 236	
ETAT CHARGES A PAYER	3 375	
Autres dettes		27
DIVERS - CH A PAYER - PROD A R	27	

A4 SOLUTIONS
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Route de Montigny Lieudit L'Ouchette
79380 LA FORET SUR SEVRE
834 143 992 RCS NIORT



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 218 983,83 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 218 983,83 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit 33 983,83 euros

Dont le montant sera porté de 150 715,32 euros à 184 699,15 euros.

Dividendes

A titre de dividende 185 000 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 18,50 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 25 juin 2021.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 mars 2021	185 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 mars 2020	150 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 mars 2019	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 mars 2018	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Thibaud SAVARIT

