

RCS : THIONVILLE

Code greffe : 5753

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00186

Numéro SIREN : 950 459 677

Nom ou dénomination : 4 AS DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2022 sous le numéro de dépôt 929

COPIE CERTIFIEE CONFORME.

Bilan actif

	30/06/2021			30/06/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	20 194	20 194		1 280
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 090 954	823 966	1 266 988	44 173
Autres immobilisations corporelles	1 128 130	568 222	559 908	4 864
Immobilisations en cours	112 269		112 269	10 309
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	102 624		102 624	106 192
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	210		210	208
Prêts	50 215		50 215	50 215
Autres immobilisations financières	125 517		125 517	127 585
ACTIF IMMOBILISE	3 630 113	1 412 382	2 217 730	344 825
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	49 304		49 304	46 943
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 438 287		1 438 287	1 438 631
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	50 887	12 439	38 448	21 246
Autres créances	1 228 609		1 228 609	527 137
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 033 156		2 033 156	5 936 773
Charges constatées d'avance	149 301		149 301	30 356
ACTIF CIRCULANT	4 949 544	12 439	4 937 105	8 001 085
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	8 579 657	1 424 822	7 154 835	8 345 910

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

51 532

53 599

Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	38 113	38 113
RESERVES		
Réserve légale	3 811	3 811
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 728 154	1 167 413
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	705 536	3 470 741
Subventions d'investissement Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 475 614	4 680 078
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 469 900	12 723
Emprunts et dettes financières divers	264 189	1 400 963
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 037 945	1 916 001
Dettes fiscales et sociales	344 518	322 359
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	560 354	
Autres dettes	2 314	13 786
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 679 221	3 665 832
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	7 154 835	8 345 910
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	705 536,27	3 470 740,59
(1) Dont dettes à moins d'un an	3 324 614	3 658 187
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	4 691	4 200

Compte de résultat

			30/06/2021	30/06/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises	17 685 107		17 685 107	17 315 754
Production vendue (Biens)	3 142 771		3 142 771	3 055 992
Production vendue (Services et Travaux)	103 775		103 775	101 121
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	20 931 654		20 931 654	20 472 867
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			48 544	44 053
Autres produits			3 562	17 394
PRODUITS D'EXPLOITATION			20 983 759	20 534 314
Achats de marchandises			13 293 520	12 974 713
Variation de stock			344	42 316
Achats de matières et autres approvisionnements			1 949 670	1 888 850
Variation de stock			(2 361)	2 411
Autres achats et charges externes			3 011 292	2 932 534
Impôts, taxes et versements assimilés			221 429	198 182
Salaires et traitements			1 168 208	1 023 411
Charges sociales du personnel			277 179	246 311
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			144 910	99 916
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			12 439	12 296
- pour risques et charges				
Autres charges			5 536	4 098
CHARGES D'EXPLOITATION			20 082 167	19 425 037
RESULTAT D'EXPLOITATION			901 592	1 109 277

Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	901 592	1 109 277
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	620	60 1 513
PRODUITS FINANCIERS	620	1 573
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 907	15 478
CHARGES FINANCIERES	4 907	15 478
RESULTAT FINANCIER	(4 287)	(13 905)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	897 305	1 095 372
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	29 001 47 623	35 610 5 000 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	76 624	5 035 610
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	4 544 2 524	6 444 1 079 954
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 068	1 086 398
RESULTAT EXCEPTIONNEL	69 556	3 949 212
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	261 325	1 573 844
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	21 061 003 20 355 467	25 571 497 22 100 756
RESULTAT DE L'EXERCICE	705 536	3 470 741
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	255 1 546	1 510

Annexe légale

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

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 154 835** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **21 061 003** euros et un total **charges** de **20 355 467** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **705 536** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité de la société a été affectée par la crise sanitaire liée au Covid-19 à compter de mars 2021. L'impact sur les états financiers de l'exercice clos le 30 juin 2021 ne présente pas de caractère significatif. Les comptes annuels ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité, la direction n'ayant pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation à la date d'arrêt de ces comptes.

Des travaux de rénovation et de réaménagement de l'espace de vente ont été entrepris, affectant l'activité et l'exploitation du magasin.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, prévues par le règlement ANC 2014-03 modifié.

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

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

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions, licences correspondent à des logiciels qui sont amortis de manière linéaire sur un à trois ans au prorata temporis.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations corporelles

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

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

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

Les immobilisations corporelles sont généralement amorties comme détaillée ci dessous :

Construction	10 à 20 ans	Linéaire
Installations générales	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel et outillage industriel	4 à 7 ans	Linéaire / Dégressif
Matériel de transport	4 ans	Linéaire
Agencements	3 à 7 ans	Linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 7 ans	Linéaire / Dégressif

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

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

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont non amortissables.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

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

Une 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 constatée 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 pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Charge à payer "Euros Carte U"

La charge à payer "Euros Carte U" concernant les montants accumulés sur les cartes de fidélité et convertibles en remises sur achats par la clientèle est établie à la clôture. Elle correspond à l'encours au 30 juin 2021 des sommes exprimées en euros, acquises par les porteurs d'une carte de fidélité, pondéré par le taux réel de transformation et évalué avant la marge réalisée sur les ventes. La charge à payer s'élève à 70 495 euros TTC contre 65 401 euros TTC pour l'exercice précédent.

Disponibilités

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

Provisions pour risques et charges

Par prudence, la société comptabilise les provisions pour litiges avec un tiers dès lors qu'un dommage causé avant la clôture est identifié, notamment en cas d'assignation. S'agissant des litiges pour lesquels un jugement favorable est rendu, les provisions sont maintenues jusqu'à l'expiration du délai d'appel ou de cassation.

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

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.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant en charges de l'exercice s'élève à 9 530 euros au titre du contrôle légal des comptes.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

5. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Engagements de retraite

Le montant de 113 709 euros correspond à une estimation des engagements d'indemnités de départ en retraite de la société vis-à-vis de l'ensemble de son personnel.

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

Règles et Méthodes Comptables

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

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

Le coefficient d'actualisation retenu est de 0,79%.

Cet engagement n'a pas fait l'objet d'une provision.

Intégration fiscale

Depuis le 1er juillet 2019, la société est membre d'un groupe ayant opté pour le régime d'intégration fiscale prévu à l'article 223 A du CGI.

Le périmètre d'intégration fiscale est constitué de :

- SAS MS DISTRIBUTION (société tête de groupe)
- SAS 4 AS DISTRIBUTION
- SCI C&R IMMOBILIER

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales. L'économie d'impôt sur les sociétés est appréhendée par la société mère.

Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à signaler.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	21 944				1 750	20 194
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 944				1 750	20 194
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	927 527		1 348 030		184 603	2 090 954
	Instal., agencement, aménagement divers	827 008		564 695		353 953	1 037 750
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	95 331		11 288		16 238	90 381
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	10 309		101 960			112 269
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 860 174		2 025 972		554 794	3 331 353
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	106 192				3 568	102 624
	Autres titres immobilisés	208		2			210
	Prêts et autres immobilisations financières	177 799				2 067	175 732
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	284 199		2		5 635	278 566
TOTAL		2 166 318		2 025 974		562 179	3 630 113

Amortissements

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres	20 664	292	762	20 194
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 664	292	762	20 194
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	883 354	123 679	183 068	823 966
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	823 718	17 504	353 953	487 270
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	93 756	3 435	16 238	80 953
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 800 828	144 618	553 258	1 392 188
TOTAL		1 821 492	144 910	554 020	1 412 382

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTs PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & dévelop.					
Autres immobilisations incorporelles	292				
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	292				

Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels	75 367	48 313			
Instal générales Agenct aménagt divers	17 504				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 435				
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	96 306	48 313			
TOTAL	96 597	48 313			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Produits à recevoir		46 833
Autres immobilisations financières		215
<i>Autres créances sur prêts</i>	215	
Autres créances		46 619
<i>Avoirs et rist. à recevoir</i>	21 800	
<i>Divers - produits à recevoir</i>	24 819	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			149 301
Achats de marchandises		125 076	
Sous-traitance diverse		154	
Maintenance		5 321	
Assurances		10 313	
Emballages		4 739	
Locations diverses		461	
Médecine du travail, pharmacie		2 108	
Taxes parasociales		952	
Panneaux, publicités		179	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			149 301

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500	15,25	38 113
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 500	15,25	38 113

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2021
Capital social	38 113				38 113
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 811				3 811
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 167 413	560 741			1 728 154
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	3 470 741	(3 470 741)		705 536	705 536
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 680 078	(2 910 000)		705 536	2 475 614

Date de l'assemblée générale 30/12/2020

Dividendes attribués 2 910 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 2 910 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 770 078

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 770 078

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (2 204 464)

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	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 Pour grosses réparations 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	12 296	12 439	12 296	12 439
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	12 296	12 439	12 296	12 439
TOTAL GENERAL		12 296	12 439	12 296	12 439
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			12 439	12 296	
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

Etat exprimé en euros

		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	50 215	215	50 000
	Autres immobilisations financières	125 517	51 317	74 200
	Clients douteux ou litigieux	13 808	13 808	
	Autres créances clients	37 080	37 080	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	178	178	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	533 990	533 990	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	458 565	458 565	
	Débiteurs divers	235 876	235 876	
	Charges constatées d'avances	149 301	149 301	
	TOTAL DES CREANCES	1 604 529	1 480 329	124 200
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	4 691	4 691		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 465 210	110 603	619 344	735 263
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 037 945	2 037 945		
	Personnel et comptes rattachés	225 098	225 098		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 702	94 702		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 015	2 015		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	22 703	22 703		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	560 354	560 354		
	Groupe et associés (2)	264 189	264 189		
	Autres dettes	2 314	2 314		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	4 679 221	3 324 614	619 344	735 263
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 498 741			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		42 500			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Charges à payer		347 460
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 141
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	451	
<i>Intérêts courus à payer</i>	4 690	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		119 840
<i>Fourn. - Fact. non parvenues</i>	119 840	
Dettes fiscales et sociales		222 479
<i>Provision pour congés à payer</i>	112 789	
<i>Autres charges à payer</i>	44 614	
<i>Charges soc. congés à payer</i>	30 913	
<i>Autres charges soc. à payer</i>	12 229	
<i>Etat - charges à payer</i>	21 934	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		30/06/2021
Total des produits exceptionnels		76 624
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		29 001
<i>Autres produits exceptionnels</i>	4 521	
<i>Produits/exercice antérieur</i>	24 480	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		47 623
<i>Subventions d'investissement</i>	47 146	
<i>Autres produits exceptionnels</i>	477	
Total des charges exceptionnelles		7 068
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		4 544
<i>Charges except. de gestion</i>	4 544	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		2 524
<i>Valeur nette immo. cédées</i>	2 524	
Résultat exceptionnel		69 556

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	30/06/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	897 305	241 849	655 456	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	69 556	19 476	50 080	
RESULTAT COMPTABLE	966 861	261 325	705 536	

(1) après retraitements fiscaux.

Etat exprimé en euros

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière			113 709	
			113 709	
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			113 709	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/06/2021

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Taux IS retenu de 26,5% : Organic	298
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		298

--

Etat exprimé en euros

Du résultat à la trésorerie

		30/06/2021	30/06/2020
TRESORERIE D'OUVERTURE (a)		5 932 572	759 064
OP. D'EXPLOITATION	Résultat net	705 536	3 470 741
	+/- Elimination des charges et produits d'exploitation sans incidence sur la trésorerie (1)	100 430	(3 821 311)
	MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	805 967	(350 571)
	- Variation du Besoin en Fonds de Roulement	(707 148)	406 358
	FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (b)	98 819	55 788
OP. D'INVESTISSEMENT	Cessions immobilisations incorporelles		5 000 000
	+ Cessions immobilisations corporelles		4 197
	+ Cessions/réductions immobilisations financières	5 635	(1 750)
	- Acquisitions immobilisations incorporelles		(23 168)
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(2 025 972)	(74 062)
OP. D'INVESTISSEMENT	- Acquisitions immobilisations financières	(2)	
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement</i>		
	+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations	560 354	
FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT (c)		(1 459 984)	4 905 218
OPERATIONS DE FINANCEMENT	+ Augmentation de capital		
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement	(2 910 000)	(150 000)
	+ Augmentation des dettes financières (2)	1 500 350	1 408 346
	- Remboursement des dettes financières (2)	(1 180 438)	(1 081 843)
	+ Avances reçues des tiers	47 146	
	- Avances remboursées aux tiers		
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement</i>		
OPERATIONS DE FINANCEMENT	- Variation de la provision sur titres		
	- Variation du capital souscrit		
FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT (d)		(2 542 941)	176 503
VARIATION DE LA TRESORERIE (e) = (b) + (c) + (d)		(3 904 107)	5 137 509
TRESORERIE DE CLOTURE (f) = (a) + (e)		2 028 466	5 932 572

(1) Hors actif circulant

(2) Y compris les comptes courants d'associés créditeurs



Effectif moyen

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3	
	Professions intermédiaires	9	
	Employés	34	
	Ouvriers		
	TOTAL	46	

4AS DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 38 113 euros
Siège social : Rond-Point Autour du Rond Bois - CD 59 à 57650 FONTOY
R.C.S. THIONVILLE 950 459 677

DECISION D'APPROBATION ANNUELLE DU 31 DECEMBRE 2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

DEUXIEME DECISION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 705.536 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	705.536 euros
------------------------	---------------

. A titre de dividendes	500.000 euros
-------------------------	---------------

Soit 200 euros par action

. Le solde	205.536 euros
------------	---------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1.933.690 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1.975.614 €.

Le dividende sera mis en paiement, au siège social, le jour de l'assemblée.

Les associés prennent acte qu'ils ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués aux personnes physiques supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être

formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 500.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, les associés prennent actes que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2020 :

- Dividendes distribués : 2.910.000 euros
- dont dividendes bénéficiant de l'abattement de 40 % : 0 euro.

Exercice clos le 30 juin 2019 :

- Dividendes distribués : 150.000,00 euros
- dont dividendes bénéficiant de l'abattement de 40 % : 0 euro.

Exercice clos le 30 juin 2018 :

- Dividendes distribués : Néant
- dont dividendes bénéficiant de l'abattement de 40 % : NA

Décision unanimes des associés en date du 31 décembre 2021 :

Certifié conforme
Le Président

