

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00162 Numéro SIREN : 444 716 914 Nom ou dénomination : 4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2020 sous le numéro de dépôt 52338

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 24-07-2020

N° DE DEPOT : 052338

N° GESTION : 2003B00162

N° SIREN : 444716914

DENOMINATION : 4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

ADRESSE : 15 r de la Baume 75008 Paris

MILLESIME : 2019

Plaquette annuelle

SAS 4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

Exercice clos le 31/12/2019

SAS 4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

au capital de 252 000 €
15 rue de la Baume
75008 PARIS

Exercice clos le 31/12/2019

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
29 rue du Pont
92200 Neuilly-Sur-Seine

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 015	2 015		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	252 607	239 540	13 067	8 205
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	289 817		289 817	219 817
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	869		869	869
Autres immobilisations financières	51 746		51 746	50 039
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	597 054	241 555	355 499	278 929
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 595		3 595	3 386
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 788 816		2 788 816	4 556 622
Autres créances	230 856		230 856	59 354
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	199 068		199 068	26 269
Charges constatées d'avance (3)	73 453		73 453	48 754
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 295 787		3 295 787	4 694 384
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	9 821		9 821	446
TOTAL GENERAL	3 902 662	241 555	3 661 108	4 973 759
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	252 000	252 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	18 600	18 600
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	25 200	25 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 891 715	3 009 520
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-51 310	32 185
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 136 206	3 337 506
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	9 821	446
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 821	446
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		901 395
Emprunts et dettes financières diverses (3)		95 188
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 962	158 195
Dettes fiscales et sociales	334 128	433 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 305	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	504 395	1 588 736
Ecart de conversion passif	10 686	47 072
TOTAL GENERAL	3 661 108	4 973 759
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	504 395	1 572 831
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Faits caractéristiques**Evènements postérieurs à la clôture**

En date du 30 janvier 2020 l'OMS a déclaré l'état d'urgence internationale lié à la santé publique. En raison de l'évolution du COVID-19, la France a annoncé des mesures de confinement en date du 17 mars 2020. Le COVID 19 n'a pas d'impact sur l'exercice clos au 31 décembre 2019.

En raison de ces mesures de confinement, l'activité de l'entreprise est perturbée sur 2020.

Compte tenu de l'évolution de la situation à la date d'arrêté des comptes, nous ne sommes pas en capacité d'appréhender avec exactitude l'ensemble des éléments pouvant impacter les comptes de l'exercice 2020.

Cependant, la valeur des actifs de l'entité n'est pas remise en cause à ce jour. Afin d'assurer la continuité d'exploitation, la société a obtenu début mai 2020, l'accord de son partenaire bancaire pour l'octroi d'un prêt de 547 K€. De plus, plusieurs projets de LOI sont en cours de négociations concernant la cession d'une participation du Fonds III. La Direction s'estime confiante quant au dénouement positif sur S2 2020 des futures due diligences. Ces mesures couplées à un plan de réduction de coûts permettent à l'entité de bien s'inscrire dans un contexte de continuité d'exploitation.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 3 661 108 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 51 310 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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 Euro.

Informations générales complémentaires

Activité de la société :

Prestations de services et activités de conseil et de gestion de fonds d'investissement pour le compte de tiers.

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, ne sont pas 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.

Règles et méthodes comptables**Amortissements**

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 8 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 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 montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

A noter toutefois que l'Assemblée Générale du 29 juin 2018 a décidé que Monsieur Jérôme HALBOUT, Président et Administrateur et Monsieur Tighe NOONAN, Directeur Général et Administrateur, bénéficieront des indemnités de fin de carrière, à l'instar des autres personnels de la société.

Changement de méthode

Aucun changement de méthode n'est intervenu par rapport à l'exercice précédent.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 015			2 015
Immobilisations incorporelles	2 015			2 015
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	105 571			105 571
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	148 769	8 236	9 969	147 035
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	254 340	8 236	9 969	252 607
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	219 817	70 000		289 817
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	50 908	1 707		52 615
Immobilisations financières	270 725	71 707		342 432
ACTIF IMMOBILISE	527 080	79 943	9 969	597 054

Notes sur le bilan

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		8 236	71 707	79 943
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		8 236	71 707	79 943
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		9 969		9 969
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		9 969		9 969

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les titres 4DGEI détenus ont été analysés comme revêtant le caractère de titres de participation éligibles au régime des plus et moins values au long terme. En effet, la société 4DGEA exerce une influence significative sur la société 4DGEI, dans le cadre de ses missions et mandats. Les titres 4DGEI détenus sont donc classés dans le compte 261200 Titres de Participation pour un montant de 289 817 euros.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 015			2 015
Immobilisations incorporelles	2 015			2 015
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	104 547	313		104 860
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	141 588	3 053	9 961	134 680
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	246 135	3 365	9 961	239 540
ACTIF IMMOBILISE	248 150	3 365	9 961	241 555

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 145 740 Euro 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	869		869
Autres	51 746		51 746
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 788 816	2 788 816	
Autres	230 856	230 856	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	73 453	73 453	
Total	3 145 740	3 093 125	52 615
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	2 501
Total	2 501

Notes sur le bilan

Capitaux propres***Composition du capital social***

Capital social d'un montant de 252 000,00 Euro décomposé en 1 680 titres d'une valeur nominale de 150,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 680	150,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 680	150,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 11/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	32 185
Prélèvements sur les réserves	117 805
Total des origines	149 990
Affectations aux réserves	
Distributions	149 990
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	149 990

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	252 000				252 000
Primes d'émission	18 600				18 600
Réserve légale	25 200				25 200
Réserves générales	3 009 520	-117 805		117 805	2 891 715
Résultat de l'exercice	32 185	-32 185	-51 310	32 185	-51 310
<i>Dividendes</i>		<i>149 990</i>			
Total Capitaux Propres	3 337 506		-51 310	149 990	3 136 206

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	446	9 821	446		9 821
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	446	9 821	446		9 821
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		9 821	446		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 504 395 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 962	166 962		
Dettes fiscales et sociales	334 128	334 128		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 305	3 305		
Produits constatés d'avance				
Total	504 395	504 395		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	900 000			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	21 799
Dettes provis. pr congés à payer	47 295
Charges sociales s/congés à payer	19 331
Etat - autres charges à payer	8 017
Total	96 441

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	73 453		
Total	73 453		

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 11 780 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

Autres informations

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été comptabilisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Pour l'entité 4DGEA, nous avons retenu les hypothèses suivantes :

- Date d'évaluation : 31/12/2019
- CCN : Sociétés financières
- Taux d'actualisation : 0,77
- Profil de carrière : 1,5 %
- Loi de sortie : Faible
- Taux de charges sociales : 50%
- Catégorie : Cadres
- Age de départ : 65-67 (Départ à taux plein)

Données de l'entreprise :

- Catégorie : Cadre
- Effectif : 6
- Age moyen : 57 ans
- Ancienneté moyenne : 12 ans
- Salaire moyen : 15 784,31 €
- Durée d'activité probable résiduelle : 8 ans

Compte tenu de ces paramètres, nous obtenons un engagement de 87 284,50 €

4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 252 000,00 Euros

Siège social : 15 rue de la Baume – 75008 PARIS

444 716 914 R.C.S. PARIS

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

EN DATE DU 15 JUIN 2020

Des délibérations de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle des associés en date du 15 juin 2020, il a été extrait ce qui suit :

..... [Début de l'extrait]

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Conseil d'administration, du rapport général du Commissaire aux comptes et pris connaissance des comptes et du bilan de l'exercice social clos le 31 décembre 2019, qui se solde par une perte nette comptable de **51 309,78 Euros**, les approuve tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne au Président et aux Administrateurs quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

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

DEUXIEME RESOLUTION

Sur proposition du Conseil d'administration, l'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 51 309,78 Euros, étant précisé que la réserve légale est déjà dotée au dixième du capital social :

ORIGINE :

- Résultat déficitaire de l'exercice : -51 309,78 Euros

AFFECTATIONS :

- Autres réserves -51 309,78 Euros

Le poste « Autres réserves » passera d'un solde positif de 2.891.715,35 Euros à 2.840.405,57 Euros.

Depuis le 1^{er} janvier 2019, les dividendes perçus par les personnes physiques sont assujettis au prélèvement forfaitaire unique de l'article 117 Quater du Code dont le taux est de 12,8% et à un prélèvement au titre du paiement de la CSG, CRDS et des prélèvements sociaux à hauteur de 17,2%.

Nous vous rappelons que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les distributions de dividendes intervenues au cours des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction prévue à l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction prévue à l'article 158-3-2° du CGI
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Distribution décidée par l'AG au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018	149 990,40 €	Néant	Néant
Distribution décidée par l'AGOA au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017	Néant	Néant	Néant
Distribution décidée par l'AG au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016	149 990,40 €	Néant	Néant

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

SEPTIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, constatant que le mandat de commissaire aux comptes du cabinet Dauge Fideliante est arrivé à son terme, décide de le renouveler en qualité de commissaire aux comptes titulaire pour un nouveau mandat de 6 ans incluant l'exercice en cours expirant lors de l'assemblée générale qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Le cabinet Dauge Fideliante, pris en la personne de M. Julien Le Guen a fait connaître par écrit, avant la date des présentes, qu'ils acceptaient lesdites fonctions pour le cas où elles leur seraient confiées et ont précisé qu'il n'existait aucune incompatibilité ni interdiction à leur nomination.

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

oo0oo

..... [Fin de l'extrait]

Pour copie certifiée conforme :



M. Jérôme HALBOUT
Président

4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

Société par actions simplifiée au capital de 252 000 €

15 rue de la Baume

75008 PARIS

RCS PARIS 444 716 914

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris - Ile-de-France - Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SA au capital de 390 670 €- RCS Paris B 302 316 674- TVA intracommunautaire FR 34 302 316 674

Dauge Fideliante est un membre indépendant de Crowe Global. Chaque cabinet membre est une entité commerciale indépendante. Dauge Fideliante n'est pas responsable pour toute action ou omission de Crowe Global ou d'un autre membre du réseau.
© 2018 Dauge Fideliante

4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

Société par actions simplifiée au capital de 252 000 €

15 rue de la Baume

75008 PARIS

RCS PARIS 444 716 914

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

A l'assemblée générale de la société 4D GLOBAL ENERGY ADVISORS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 4D GEA relatifs à l'exercice clos 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration le 28 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Evénements postérieurs à la clôture » de l'annexe qui expose les mesures prises, dans le contexte lié au Covid-19, afin d'assurer la continuité d'exploitation.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 29 mai 2020

DAUGE FIDELIANCE
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Paris

JULIEN LE GUEN

Signé électroniquement le 29/05/2020 par
Julien Le Guen



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 015	2 015		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	252 607	239 540	13 067	8 205
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	289 817		289 817	219 817
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	869		869	869
Autres immobilisations financières	51 746		51 746	50 039
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	597 054	241 555	355 499	278 929
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 595		3 595	3 386
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 788 816		2 788 816	4 556 622
Autres créances	230 856		230 856	59 354
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	199 068		199 068	26 269
Charges constatées d'avance (3)	73 453		73 453	48 754
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 295 787		3 295 787	4 694 384
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	9 821		9 821	446
TOTAL GENERAL	3 902 662	241 555	3 661 108	4 973 759
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	252 000	252 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	18 600	18 600
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	25 200	25 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 891 715	3 009 520
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-51 310	32 185
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 136 206	3 337 506
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	9 821	446
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 821	446
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		901 395
Emprunts et dettes financières diverses (3)		95 188
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 962	158 195
Dettes fiscales et sociales	334 128	433 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 305	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	504 395	1 588 736
Ecarts de conversion passif	10 686	47 072
TOTAL GENERAL	3 661 108	4 973 759
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	504 395	1 572 831
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Faits caractéristiques**Evènements postérieurs à la clôture**

En date du 30 janvier 2020 l'OMS a déclaré l'état d'urgence internationale lié à la santé publique. En raison de l'évolution du COVID-19, la France a annoncé des mesures de confinement en date du 17 mars 2020. Le COVID 19 n'a pas d'impact sur l'exercice clos au 31 décembre 2019.

En raison de ces mesures de confinement, l'activité de l'entreprise est perturbée sur 2020.

Compte tenu de l'évolution de la situation à la date d'arrêt des comptes, nous ne sommes pas en capacité d'appréhender avec exactitude l'ensemble des éléments pouvant impacter les comptes de l'exercice 2020.

Cependant, la valeur des actifs de l'entité n'est pas remise en cause à ce jour. Afin d'assurer la continuité d'exploitation, la société a obtenu début mai 2020, l'accord de son partenaire bancaire pour l'octroi d'un prêt de 547 K€. De plus, plusieurs projets de LOI sont en cours de négociations concernant la cession d'une participation du Fonds III. La Direction s'estime confiante quant au dénouement positif sur S2 2020 des futures due diligences. Ces mesures couplées à un plan de réduction de coûts permettent à l'entité de bien s'inscrire dans un contexte de continuité d'exploitation.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 3 661 108 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 51 310 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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 Euro.

Informations générales complémentaires

Activité de la société :

Prestations de services et activités de conseil et de gestion de fonds d'investissement pour le compte de tiers.

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, ne sont pas 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.

Règles et méthodes comptables**Amortissements**

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 8 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 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 montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

A noter toutefois que l'Assemblée Générale du 29 juin 2018 a décidé que Monsieur Jérôme HALBOUT, Président et Administrateur et Monsieur Tighe NOONAN, Directeur Général et Administrateur, bénéficieront des indemnités de fin de carrière, à l'instar des autres personnels de la société.

Changement de méthode

Aucun changement de méthode n'est intervenu par rapport à l'exercice précédent.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 015			2 015
Immobilisations incorporelles	2 015			2 015
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	105 571			105 571
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	148 769	8 236	9 969	147 035
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	254 340	8 236	9 969	252 607
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	219 817	70 000		289 817
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	50 908	1 707		52 615
Immobilisations financières	270 725	71 707		342 432
ACTIF IMMOBILISE	527 080	79 943	9 969	597 054

Notes sur le bilan

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		8 236	71 707	79 943
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		8 236	71 707	79 943
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		9 969		9 969
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		9 969		9 969

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les titres 4DGEI détenus ont été analysés comme revêtant le caractère de titres de participation éligibles au régime des plus et moins values au long terme. En effet, la société 4DGEA exerce une influence significative sur la société 4DGEI, dans le cadre de ses missions et mandats. Les titres 4DGEI détenus sont donc classés dans le compte 261200 Titres de Participation pour un montant de 289 817 euros.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 015			2 015
Immobilisations incorporelles	2 015			2 015
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	104 547	313		104 860
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	141 588	3 053	9 961	134 680
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	246 135	3 365	9 961	239 540
ACTIF IMMOBILISE	248 150	3 365	9 961	241 555

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 145 740 Euro 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	869		869
Autres	51 746		51 746
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 788 816	2 788 816	
Autres	230 856	230 856	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	73 453	73 453	
Total	3 145 740	3 093 125	52 615
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	2 501
Total	2 501

Notes sur le bilan

Capitaux propres***Composition du capital social***

Capital social d'un montant de 252 000,00 Euro décomposé en 1 680 titres d'une valeur nominale de 150,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 680	150,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 680	150,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 11/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	32 185
Prélèvements sur les réserves	117 805
Total des origines	149 990
Affectations aux réserves	
Distributions	149 990
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	149 990

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	252 000				252 000
Primes d'émission	18 600				18 600
Réserve légale	25 200				25 200
Réserves générales	3 009 520	-117 805		117 805	2 891 715
Résultat de l'exercice	32 185	-32 185	-51 310	32 185	-51 310
<i>Dividendes</i>		149 990			
Total Capitaux Propres	3 337 506		-51 310	149 990	3 136 206

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	446	9 821	446		9 821
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	446	9 821	446		9 821
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		9 821	446		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 504 395 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 962	166 962		
Dettes fiscales et sociales	334 128	334 128		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 305	3 305		
Produits constatés d'avance				
Total	504 395	504 395		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	900 000			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	21 799
Dettes provis. pr congés à payer	47 295
Charges sociales s/congés à payer	19 331
Etat - autres charges à payer	8 017
Total	96 441

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	73 453		
Total	73 453		

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 11 780 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été comptabilisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Pour l'entité 4DGEA, nous avons retenu les hypothèses suivantes :

- Date d'évaluation : 31/12/2019
- CCN : Sociétés financières
- Taux d'actualisation : 0,77
- Profil de carrière : 1,5 %
- Loi de sortie : Faible
- Taux de charges sociales : 50%
- Catégorie : Cadres
- Age de départ : 65-67 (Départ à taux plein)

Données de l'entreprise :

- Catégorie : Cadre
- Effectif : 6
- Age moyen : 57 ans
- Ancienneté moyenne : 12 ans
- Salaire moyen : 15 784,31 €
- Durée d'activité probable résiduelle : 8 ans

Compte tenu de ces paramètres, nous obtenons un engagement de 87 284,50 €

Plaquette annuelle

SAS 4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

Exercice clos le 31/12/2019

SAS 4D GLOBAL ENERGY ADVISORS

au capital de 252 000 €
15 rue de la Baume
75008 PARIS

Exercice clos le 31/12/2019

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
29 rue du Pont
92200 Neuilly-Sur-Seine