

RCS : SAINTES Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2023 sous le numéro de dépôt 2090

Déposé le 02/05/2023
N° RCS 201913805
N° de dépôt 2090

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 07 AVRIL 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 695 911 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes 300 000,00 euros
Soit 30,00 euros par action

Le solde 395 911 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 065 338 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 07 septembre 2023.

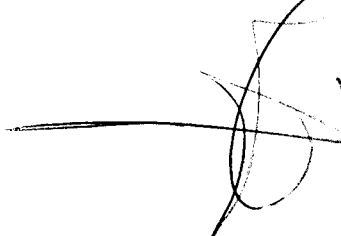
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Ex clos le	Dividende	Abattement 40 %	
		éligible	Non éligible
31/12/2020	240 000 €	-	240 000 €
31/12/2021	400 000 €	-	400 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 07 avril 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Franck ARTU



Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SAS 4M RETAIL

1 IMPASSE RECOUVRANCE

17100 SAINTES

APE : -

Siret : 87922037400018

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



CABINET BASSANT LANGLET ET ASSOCIÉS

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

17100 SAINTES

N° 09409563	N° 09409563
CABINET BASSANT LANGLET ET ASSOCIÉS	
72 BIS RUE SAINT-PALLAIS BP 50187	
17100 SAINTES	

Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan	4
Compte de Résultat	6
Annexe	7

Comptes annuels

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	203 062	126 660	76 402	51 618
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	104 132	41 655	62 478	71 110
Autres immobilisations corporelles	562 181	171 215	390 966	385 906
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	5 350		5 350	6 250
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	874 725	339 530	535 195	514 884
Stocks				
Marchandises	1 591 395		1 591 395	1 157 282
Créances				
Clients et comptes rattachés	142 329		142 329	195 866
Fournisseurs débiteurs	3 606		3 606	12 153
Personnel				3 333
Etat, Impôts sur les bénéfices				33 294
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	23 234		23 234	23 796
Autres créances	12 499		12 499	1 994
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				7 303
Valeurs mobilières de placement	25 289		25 289	85 838
Disponibilités	447 481		447 481	552 818
Charges constatées d'avance	105 913		105 913	6 797
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 351 746		2 351 746	2 080 473
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 226 472	339 530	2 886 942	2 595 358

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	116 470	116 470
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	543 400	543 400
Réserve légale	11 647	11 647
Autres réserves	669 427	449 420
Résultat de l'exercice	695 911	620 008
Subventions d'investissement	4 189	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 041 044	1 740 944
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	265 033	348 242
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	265 033	348 242
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 533	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	441 027	363 074
Personnel	58 244	58 015
Organismes sociaux	32 678	35 985
Etat, Impôts sur les bénéfices	7 219	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	21 105	37 231
Autres dettes fiscales et sociales	14 767	9 678
Dettes fiscales et sociales	134 012	140 909
Autres dettes	1 293	2 188
TOTAL DETTES	845 898	854 413
TOTAL PASSIF	2 886 942	2 595 358

Comptes annuels

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4M RETAIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 2 886 942 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 695 911 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

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

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

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

Règles et méthodes comptables

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

Stocks

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

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	150 476	52 586		203 062
Immobilisations incorporelles	150 476	52 586		203 062
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	92 867	11 265		104 132
- Installations générales, agencements aménagements divers	346 573	61 074		407 647
- Matériel de transport	54 370	16 000		70 370
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 041	2 124		84 165
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	575 851	90 463		666 314
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 250		900	5 350
Immobilisations financières	6 250		900	5 350
ACTIF IMMOBILISE	732 577	143 049	900	874 725

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	52 586	90 463		143 049
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	52 586	90 463		143 049
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			900	900
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			900	900

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	98 858	27 802		126 660
Immobilisations incorporelles	98 858	27 802		126 660
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 758	19 897		41 655
- Installations générales, agencements aménagements divers	57 493	47 313		104 806
- Matériel de transport	1 178	12 616		13 794
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 406	14 208		52 614
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	118 835	94 035		212 870
ACTIF IMMOBILISE	217 693	121 837		339 530

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 292 931 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	5 350		5 350
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	142 329	142 329	
Autres	39 339	39 339	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	105 913	105 913	
Total	292 931	287 581	5 350
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	589
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	1 064
Total	1 653

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 841 365 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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	265 033	76 955	188 077	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	441 027	441 027		
Dettes fiscales et sociales	134 012	134 012		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 293	1 293		
Produits constatés d'avance				
Total	841 365	653 288	188 077	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	83 175			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	35 815
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	83
DETTE PROVIS. PR CONGES A PAYER	32 243
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	25 960
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	4 098
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	11 588
TAXE APPRENTISSAGE	605
Total	110 393

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	105 913		
Total	105 913		