

RCS : AVIGNON Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1975 B 00155 Numéro SIREN : 305 304 966 Nom ou dénomination : 4 M PROVENCE ROUTE
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2023 sous le numéro de dépôt 3932

4M PROVENCE ROUTE

SOCIETE ANONYME A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE AU CAPITAL DE 1 051 500 €

SIEGE SOCIAL : SORGUES (84700) VILLAGE ERO - ROUTE NATIONALE 7

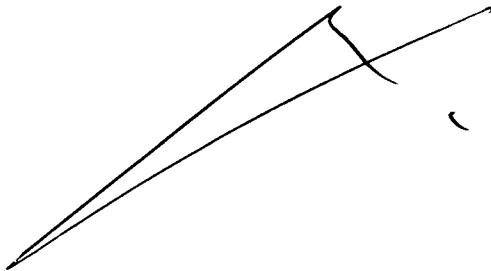
305 304 966 RCS AVIGNON

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 30 SEPTEMBRE 2022

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Fabien MEREU

Président du directoire

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized representation of the name Fabien MEREU.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	49 144	32 551	16 593	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	83 146	71 997	11 149	10 109
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 168 818	4 482 411	686 408	1 027 470
Autres immobilisations corporelles	3 807 354	2 859 750	947 604	606 872
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 108 462	7 446 708	1 661 754	1 644 451
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	172 989		172 989	180 934
En-cours de production (biens et services)	956 142		956 142	506 325
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				69 990
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 504 074	16 466	4 487 609	3 585 839
Autres créances	370 638		370 638	324 580
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 093 944		1 093 944	1 877 815
Charges constatées d'avance (3)	12 808		12 808	19 345
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 110 595	16 466	7 094 130	6 564 827
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	16 219 057	7 463 174	8 755 883	8 209 278
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			101 698	

Bilan Passif

	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 051 500	1 051 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	180 250	180 250
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	105 150	105 150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 752 872	5 327 143
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 058 513	-574 271
Subventions d'investissement	6 016	8 736
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 037 274	6 098 508
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	68 280	68 280
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	68 280	68 280
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	500	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 595 107	1 274 197
Dettes fiscales et sociales	977 506	768 293
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	77 216	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	3 650 329	2 042 490
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 755 883	8 209 278
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 650 329	2 042 490
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	500	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons Intracom.	30/09/2022	30/09/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	2 427		2 427	13 351
Production vendue (services)	14 888 848		14 888 848	14 821 220
Chiffre d'affaires net	14 891 275		14 891 275	14 834 570
Production stockée			449 817	203 325
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			31 298	19 627
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			152 106	135 260
Autres produits			20 246	19 987
Total produits d'exploitation (I)			15 544 742	15 212 769
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 821 503	4 560 142
Variations de stock			7 944	-28 467
Autres achats et charges externes (a)			6 651 993	6 043 332
Impôts, taxes et versements assimilés			150 893	156 056
Salaires et traitements			2 783 326	2 941 800
Charges sociales			1 641 795	1 681 669
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			607 725	639 995
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			16 466	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			11 204	11 163
Total charges d'exploitation (II)			16 692 848	16 005 689
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 148 106	-792 920
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			734	1 860
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			734	1 860
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)				488
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				488
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			734	1 372
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-1 147 372	-791 548

Compte de résultat (suite)

	30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 500	30 508
Sur opérations en capital	107 717	96 206
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	110 217	126 715
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	21 358	8 107
Sur opérations en capital		3 029
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	21 358	11 135
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	88 858	115 579
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-101 698
Total des produits (I+III+V+VII)	15 655 693	15 341 343
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 714 206	15 915 614
BENEFICE OU PERTE	-1 058 513	-574 271
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SADIR 4M PROVENCE ROUTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 8 755 883 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 058 513 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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 30/09/2022 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, 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.

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
- * Agencements des constructions : 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage : 2 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 6 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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.

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.

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.

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.

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.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'évènement 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.

L'évènement Covid-19 n'a pas eu d'impact jugé significatif sur les règles et méthodes comptables appliquées par l'entreprise dans la mesure où le dirigeant a pris des mesures jugées appropriées pour assurer la continuité d'exploitation.

Les impacts de cet événement jugés significatifs et pertinents sur la performance de l'exercice et la situation financière de l'entreprise, font l'objet d'une information détaillée dans les rubriques appropriées de l'annexe ci-après. Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée. 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.

L'évènement 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.

Annexe : Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les provisions pour charges correspondent aux coûts programmés de reconstitution des sites de carrières.

Annexe : 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	40 323	19 421	10 600	49 144
Immobilisations incorporelles	40 323	19 421	10 600	49 144
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	79 246	3 900		83 146
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 265 874	17 381	114 436	5 168 818
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 175			20 175
- Matériel de transport	3 615 201	584 327	484 010	3 715 518
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	71 661			71 661
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 052 157	605 608	598 447	9 059 318
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	9 092 480	625 028	609 047	9 108 462

Annexe : 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	19 421	605 608		625 028
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	19 421	605 608		625 028
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	10 600	598 447		609 047
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	10 600	598 447		609 047

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	40 323	2 828	10 600	32 551
Immobilisations incorporelles	40 323	2 828	10 600	32 551
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	69 138	2 860		71 997
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 238 404	358 443	114 436	4 482 411
- Installations générales, agencements aménagements divers	18 399	1 186		19 585
- Matériel de transport	3 017 768	238 378	484 010	2 772 136
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	63 998	4 030		68 028
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 407 707	604 897	598 447	7 414 158
ACTIF IMMOBILISE	7 448 030	607 725	609 047	7 446 708

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les travaux en cours sont évalués en fonction de l'avancement des chantiers.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 887 520 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 504 074	4 504 074	
Autres	370 638	268 940	101 698
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 808	12 808	
Total	4 887 520	4 785 822	101 698
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs non parvenus	16 184
Deboucre.divers-prod. a recevoir	37 864
Total	54 048

Créance résultant du report en arrière des déficits

	Montant	Echéance
Report en arrière déficit 2021	101 698	30/09/2026
TOTAL	101 698	

Annexe : Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 051 500,00 euros décomposé en 1 845 titres d'une valeur nominale de 569,92 euros.

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					
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	68 280				68 280
Total	68 280				68 280
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 650 329 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	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	500	500		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 595 107	2 595 107		
Dettes fiscales et sociales	977 506	977 506		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	77 216	77 216		
Produits constatés d'avance				
Total	3 650 329	3 650 329		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-factures non parvenue	34 927
Taxes-charges à payer	44 946
Deboucre.divers-ch.a payer	638
Total	80 511

Annexe : Notes sur le bilan**Autres informations****Effets de commerce**

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 48 062 euros et se repartissent comme suit :

- Fournisseurs : 48 062 euros

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	11 954		
Cca-air liquide	541		
C.c.a. - fortages	313		
Total	12 808		

Annexe : Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires**

Certaines indications relatives au chiffre d'affaires sont incomplètes ou omises en raison du préjudice grave qui pourrait résulter de leur divulgation.

Charges et produits d'exploitation et financiers

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

Honoraire de certification des comptes : 8 500 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 359 454 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	9 007
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	9 007
C. Déficits reportables	1 428 810
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	359 454
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

Annexe : Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 85 personnes.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés		
Ouvriers	60	
Total	85	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	91 363
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Cautions chantiers BPM</i>	187 140
<i>Cautions Cie européenne garantie caution</i>	1 703 361
Autres engagements donnés	1 890 501
Total	1 981 864
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Annexe : Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 91 363 euros

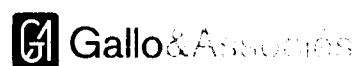
Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

4M PROVENCE ROUTE
Société Anonyme
Au capital de 1 051 500 €
Siège social : SORGUES (84700)
Village ERO - RN7

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 Septembre 2022

GALLO & ASSOCIES AUDIT
29 Avenue Félix VIALLET
38000 GRENOBLE



4M PROVENCE ROUTE
Société Anonyme
Au capital de 1 051 500 €
Siège social : SORGUES (84700)
Village ERO - RN7

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 Septembre 2022

A l'Assemblée Générale de la société **4M PROVENCE ROUTE**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **4M PROVENCE ROUTE** relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

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 Directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil de surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 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 Directoire.

• 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 ;

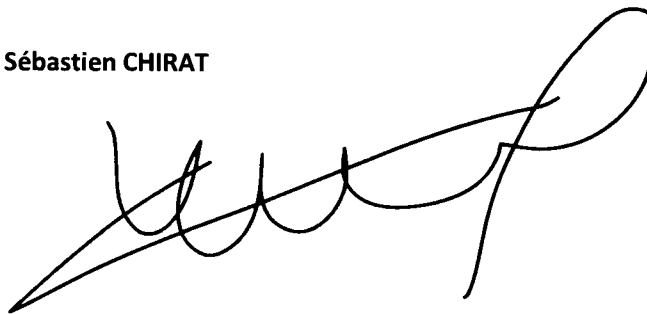
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Grenoble, le 21 Mars 2023

Le Commissaire aux Comptes

GALLO & ASSOCIES AUDIT

Sébastien CHIRAT



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	49 144	32 551	16 593	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	83 146	71 997	11 149	10 109
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 168 818	4 482 411	686 408	1 027 470
Autres immobilisations corporelles	3 807 354	2 859 750	947 604	606 872
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 108 462	7 446 708	1 661 754	1 644 451
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	172 989		172 989	180 934
En-cours de production (biens et services)	956 142		956 142	506 325
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				69 990
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 504 074	16 466	4 487 609	3 585 839
Autres créances	370 638		370 638	324 580
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 093 944		1 093 944	1 877 815
Charges constatées d'avance (3)	12 808		12 808	19 345
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 110 595	16 466	7 094 130	6 564 827
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	16 219 057	7 463 174	8 755 883	8 209 278
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			101 698	

Bilan Passif

	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 051 500	1 051 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	180 250	180 250
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	105 150	105 150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 752 872	5 327 143
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 058 513	-574 271
Subventions d'investissement	6 016	8 736
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 037 274	6 098 508
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	68 280	68 280
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	68 280	68 280
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	500	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 595 107	1 274 197
Dettes fiscales et sociales	977 506	768 293
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	77 216	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	3 650 329	2 042 490
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	8 755 883	8 209 278
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 650 329	2 042 490
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	500	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons Intracom.	30/09/2022	30/09/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	2 427		2 427	13 351
Production vendue (services)	14 888 848		14 888 848	14 821 220
Chiffre d'affaires net	14 891 275		14 891 275	14 834 570
Production stockée			449 817	203 325
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			31 298	19 627
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			152 106	135 260
Autres produits			20 246	19 987
Total produits d'exploitation (I)			15 544 742	15 212 769
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 821 503	4 560 142
Variations de stock			7 944	-28 467
Autres achats et charges externes (a)			6 651 993	6 043 332
Impôts, taxes et versements assimilés			150 893	156 056
Salaires et traitements			2 783 326	2 941 800
Charges sociales			1 641 795	1 681 669
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			607 725	639 995
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			16 466	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			11 204	11 163
Total charges d'exploitation (II)			16 692 848	16 005 689
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 148 106	-792 920
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			734	1 860
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			734	1 860
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés (4)				488
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				488
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			734	1 372
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-1 147 372	-791 548

Compte de résultat (suite)

	30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 500	30 508
Sur opérations en capital	107 717	96 206
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	110 217	126 715
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	21 358	8 107
Sur opérations en capital		3 029
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	21 358	11 135
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	88 858	115 579
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-101 698
Total des produits (I+III+V+VII)	15 655 693	15 341 343
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 714 206	15 915 614
BENEFICE OU PERTE	-1 058 513	-574 271
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SADIR 4M PROVENCE ROUTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 8 755 883 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 058 513 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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 30/09/2022 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, 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.

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
- * Agencements des constructions : 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage : 2 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 6 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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.

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.

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.

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.

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.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Règles et méthodes comptables

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.

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact jugé significatif sur les règles et méthodes comptables appliquées par l'entreprise dans la mesure où le dirigeant a pris des mesures jugées appropriées pour assurer la continuité d'exploitation.

Les impacts de cet événement jugés significatifs et pertinents sur la performance de l'exercice et la situation financière de l'entreprise, font l'objet d'une information détaillée dans les rubriques appropriées de l'annexe ci-après. Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée. 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.

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.

Annexe : Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

Les provisions pour charges correspondent aux coûts programmés de reconstitution des sites de carrières.

Annexe : 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	40 323	19 421	10 600	49 144
Immobilisations incorporelles	40 323	19 421	10 600	49 144
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	79 246	3 900		83 146
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 265 874	17 381	114 436	5 168 818
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 175			20 175
- Matériel de transport	3 615 201	584 327	484 010	3 715 518
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	71 661			71 661
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 052 157	605 608	598 447	9 059 318
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	9 092 480	625 028	609 047	9 108 462

Annexe : 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	19 421	605 608		625 028
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	19 421	605 608		625 028
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	10 600	598 447		609 047
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	10 600	598 447		609 047

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	40 323	2 828	10 600	32 551
Immobilisations incorporelles	40 323	2 828	10 600	32 551
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	69 138	2 860		71 997
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 238 404	358 443	114 436	4 482 411
- Installations générales, agencements aménagement divers	18 399	1 186		19 585
- Matériel de transport	3 017 768	238 378	484 010	2 772 136
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	63 998	4 030		68 028
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 407 707	604 897	598 447	7 414 158
ACTIF IMMOBILISE	7 448 030	607 725	609 047	7 446 708

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les travaux en cours sont évalués en fonction de l'avancement des chantiers.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 887 520 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 504 074	4 504 074	
Autres	370 638	268 940	101 698
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 808	12 808	
Total	4 887 520	4 785 822	101 698
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Avoirs non parvenus	16 184
Deboucre.divers-prod. a recevoir	37 864
Total	54 048

Créance résultant du report en arrière des déficits

	Montant	Echéance
Report en arrière déficit 2021	101 698	30/09/2026
TOTAL	101 698	

Annexe : Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 051 500,00 euros décomposé en 1 845 titres d'une valeur nominale de 569,92 euros.

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					
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	68 280				68 280
Total	68 280				68 280
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 650 329 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	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	500	500		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 595 107	2 595 107		
Dettes fiscales et sociales	977 506	977 506		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	77 216	77 216		
Produits constatés d'avance				
Total	3 650 329	3 650 329		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-factures non parvenue	34 927
Taxes-charges à payer	44 946
Deboucre divers-ch. à payer	638
Total	80 511

Annexe : Notes sur le bilan**Autres informations****Effets de commerce**

Les dettes représentées par des effets de commerce se montent à 48 062 euros et se répartissent comme suit :

- Fournisseurs : 48 062 euros

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	11 954		
Cca-air liquide	541		
C.c.a. - forages	313		
Total	12 808		

Annexe : Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires**

Certaines indications relatives au chiffre d'affaires sont incomplètes ou omises en raison du préjudice grave qui pourrait résulter de leur divulgation.

Charges et produits d'exploitation et financiers

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

Honoraire de certification des comptes : 8 500 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 359 454 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	9 007
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	9 007
C. Déficits reportables	1 428 810
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	359 454
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %.	

Annexe : Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 85 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	15	
Employés		
Ouvriers	60	
Total	85	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	91 363
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Cautions chantiers BPM</i>	187 140
<i>Cautions Cie européenne garantie caution</i>	1 703 361
Autres engagements donnés	1 890 501
Total	1 981 864
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Annexe : Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 91 363 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

4M PROVENCE ROUTE

SOCIETE ANONYME A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE AU CAPITAL DE 1 051 500 €

SIEGE SOCIAL : SORGUES (84700) VILLAGE ERO - ROUTE NATIONALE 7

305 304 966 RCS AVIGNON

**TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
EN DATE DU 29 MARS 2023**

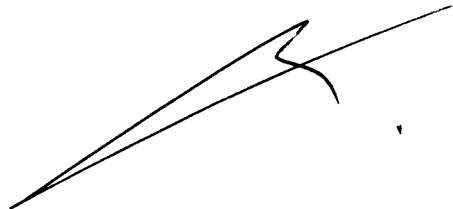
TROISIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2022, s'élevant à 1 058 513 € sur le compte Autres Réserves d'un montant de 4 752 871 € qui ressortira ainsi à 3 694 358 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Signature :

**Pour extrait certifié conforme
Le Président du directoire
Fabien MEREU**



4M PROVENCE ROUTE

SOCIETE ANONYME A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE AU CAPITAL DE 1 051 500 €

SIEGE SOCIAL : SORGUES (84700) VILLAGE ERO - ROUTE NATIONALE 7

305 304 966 RCS AVIGNON

**RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 MARS 2023**

Madame, Monsieur,

Nous vous rappelons qu'en application de l'article L 225-68 du Code de commerce, le Conseil de surveillance doit présenter à l'assemblée générale annuelle des actionnaires ses observations sur les comptes annuels arrêtés par le Directoire, ainsi que sur le rapport de gestion soumis à l'assemblée.

La loi 2005-842 du 26 juillet 2005 a supprimé l'obligation, pour le Président du Conseil de surveillance, d'établir le rapport sur les procédures de contrôle interne, si la Société n'est pas cotée.

Nous vous précisons que les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022 et le rapport du directoire ont été communiqués au Conseil de surveillance dans les délais prévus par les dispositions légales et réglementaires.

Les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022 font apparaître les principaux postes suivants :

Total du bilan : 8 755 883 €

Chiffre d'affaires : 14 891 275€

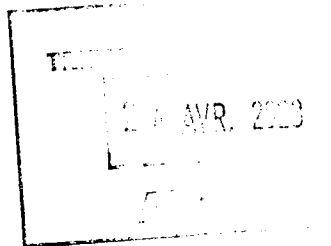
Résultat de l'exercice : -1 058 513 €

Compte tenu de ce qui précède, nous n'avons aucune observation particulière à formuler concernant le rapport du Directoire et les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022.

Le Conseil de surveillance

Nicole MEREU-ROUBY





Greffes du tribunal de commerce
Service RCS
BP 21063
2 boulevard Limbert
84097 AVIGNON CEDEX 9

Avignon, le 20 avril 2023

N/Références : VG/SDR/2023

Dossier suivi par : Sophie DRUENNES (assistante) / sdruenne@kelten.fr

OBJET : 4M PROVENCE ROUTE - 305 304 966 RCS AVIGNON

Dépôt des comptes annuels au 30/09/2022

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joints les documents suivants :

- (a) L'affectation du résultat,
- (b) Le rapport du conseil de surveillance,
- (c) Les comptes annuels clos le 30/09/2022 ;
- (d) Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels clos le 30/09/2022 ;

Bâtiment Equinoxe B,
3, rue Rigoberta Menchu
84 000 AVIGNON
04 90 13 33 40



Nous joignons aux présentes un chèque de 45,02€ à l'ordre du Greffe du tribunal de commerce et vous remercions de bien vouloir nous adresser le certificat de dépôt desdits comptes et la facture acquittée correspondants.

Dans l'attente, nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos salutations distinguées.

P/O Vanessa GENOUD
Avocat associé

