

RCS : LE MANS Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00424 Numéro SIREN : 803 961 895 Nom ou dénomination : 4D INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 24/04/2023 sous le numéro de dépôt 2257

4D INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 499.950 €
Siège social : Château de Boisrier – lieu-dit Chanteloup – 72460 Sillé-le-Philippe
803 961 895 R.C.S. Le Mans

**EXTRAIT DES
DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 14 AVRIL 2023**

Troisième Décision
Affectation du résultat de l'exercice

L'Associé Unique,

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion,

Ayant constaté que le bénéfice net comptable de l'exercice s'élève à la somme de **46.579 €**,

Décide de l'affecter au compte « *Autres réserves* », qui présentera un solde créditeur de **314 445 €**.

Nous vous rappelons en outre, pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, aucune distribution de dividendes n'a été effectuée.

Signé conformément aux dispositions des articles 1366 et suivants du Code civil, par l'intermédiaire du prestataire de services de signature électronique *DocuSign*, qui assurera la sécurité et l'intégrité des copies numériques des présentes conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur.

CERTIFIE CONFORME

DocuSigned by:
Benoit Dorès
71896FD6886D4D8
Le Président
M. Benoit DORES

**CERTIFIE CONFORME
À L'ORIGINAL**

Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifiés conformes



SAS 4D INVESTISSEMENT

Lieu-dit Chanteloup

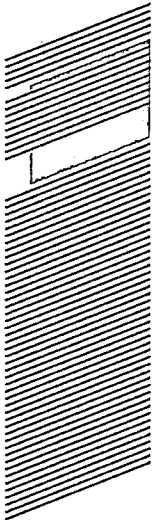
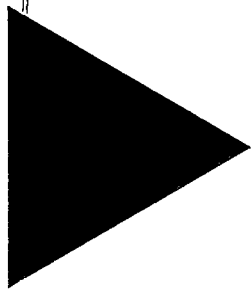
72460 SILLE LE PHILIPPE

APE : 6420Z

Siret : 80396189500015

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	9
2. Détail des comptes	12
Bilan détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15



Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société SAS 4D INVESTISSEMENT pour l'exercice du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022, et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	894 441
Chiffre d'affaires	70 272
Résultat net comptable (Bénéfice)	46 579

Fait à MEUNG SUR LOIRE

Le 16 mars 2023

Signé numériquement par
CONNECTIVE N.V. - Connective
eSignatures de la partie
Sandrine LETOFFE
Date : 22/03/2023 11:18:04

Sandrine LETOFFE
Expert-Comptable

Bilan

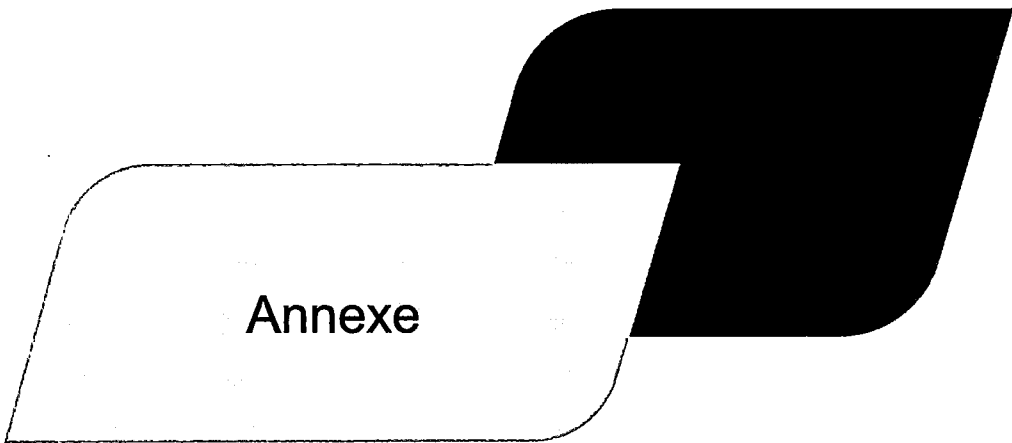
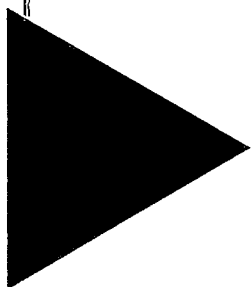
	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	2 231	1 288	943	1 415
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 071 787	250 000	821 787	781 667
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 074 018	251 288	822 729	783 082
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 080		4 080	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	108		108	1 216
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	67 523		67 523	71 222
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	71 711		71 711	72 438
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 145 729	251 288	894 441	855 519

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	499 950	499 950
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	49 995	49 995
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	267 866	254 223
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	46 579	13 643
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	864 390	817 811
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	4	4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	648	3 907
<i>Personnel</i>		12 600
<i>Organismes sociaux</i>	15 265	13 563
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	5 705	1 038
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	8 430	
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		6 596
Dettes fiscales et sociales	29 400	33 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	30 051	37 708
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	894 441	855 519

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	70 272	35 781	34 491	96,39
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	10		10	NS
Total	70 282	35 782	34 500	96,42
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	7 518	8 130	-612	-7,53
Total	7 518	8 130	-612	-7,53
MARGE SUR M/SES & MAT	62 764	27 652	35 113	126,98
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	1 017	317	700	220,69
Salaires et Traitements	44 000	24 000	20 000	83,33
Charges sociales	20 111	10 092	10 019	99,28
Amortissements et provisions	472	473	-1	-0,28
Autres charges	1			105,56
Total	65 600	34 882	30 718	88,06
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 836	-7 230	4 395	-60,78
Produits financiers	22 120	7 000	15 120	216,00
Charges financières				
Résultat financier	22 120	7 000	15 120	216,00
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	19 284	-230	19 514	NS
Produits exceptionnels	33 000	15 500	17 500	112,90
Charges exceptionnelles		589	-589	-100,00
Résultat exceptionnel	33 000	14 911	18 089	121,31
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	5 705	1 038	4 667	449,61
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 579	13 643	32 936	241,41

A large, stylized graphic consisting of a white rounded rectangle with the word 'Annexe' inside, overlapping a solid black rounded rectangle.

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4D INVESTISSEMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 894 441 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 46 579 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.

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, 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.

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

- * 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.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

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

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 231			2 231
Immobilisations financières	1 031 667	40 120		1 071 787
Total	1 033 898	40 120		1 074 018
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	816	472		1 288
Immobilisations financières	250 000			250 000
Total	250 816	472		251 288
ACTIF NET				822 729

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS 4D OUTDOOR 72460 SILLE LE PHILIPPE	50 000	161 873	51,00	156 172
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS PRESSE LABO SERVICES 93100 MONTREUIL	100 000	198 679	33,33	-22 858

Notes sur le bilan

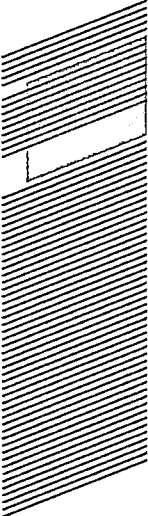
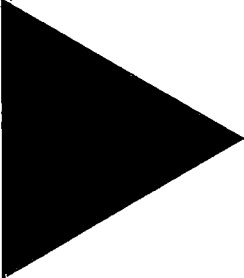
Actif circulant

Produits à recevoir

Montant	
Intérêts courus s/créances rattaché	7 120
Clients - factures à établir	4 080
Total	11 200

Charges à payer

Montant	
Fournisseurs - fact. non parvenues	648
Total	648



Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218310 - Matériel informatique	2 230,81		2 230,81	2 230,81
281831 - Amort Mat info		1 288,14	-1 288,14	-816,15
	2 230,81	1 288,14	942,67	1 414,66
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	602 501,00		602 501,00	602 501,00
267000 - Créances rattach. à des particip	462 165,95		462 165,95	429 165,95
267800 - Intérêts courus s/créances rattach	7 119,81		7 119,81	
296100 - Dépréciations titres participat.		250 000,00	-250 000,00	-250 000,00
	1 071 786,76	250 000,00	821 786,76	781 666,95
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 074 017,57	251 288,14	822 729,43	783 081,61
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
418100 - Clients - factures à établir	4 080,00		4 080,00	
	4 080,00		4 080,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445830 - Remboursement de TVA deman				1 116,00
445860 - TVA sur factures non parvenues	108,00		108,00	100,00
	108,00		108,00	1 216,00
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque	67 523,40		67 523,40	71 221,60
	67 523,40		67 523,40	71 221,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	71 711,40		71 711,40	72 437,60
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 145 728,97	251 288,14	894 440,83	855 519,21

Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	499 950,00	499 950,00
	499 950,00	499 950,00
Réserve légale		
106100 - Réserve légale	49 995,00	49 995,00
	49 995,00	49 995,00
Autres réserves		
106800 - Autres réserves	267 865,88	254 222,98
	267 865,88	254 222,98
Résultat de l'exercice	46 578,83	13 642,90
TOTAL CAPITAUX PROPRES	864 389,71	817 810,88
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455000 - Associés	3,53	3,53
	3,53	3,53
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs		3 307,37
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	648,00	600,00
	648,00	3 907,37
Personnel		
421000 - Personnel - rémunérations dues		12 600,38
		12 600,38
Organismes sociaux		
431000 - Sécurité sociale	15 264,59	13 563,27
	15 264,59	13 563,27
Etat, Impôts sur les bénéfices		
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	5 705,00	1 038,00
	5 705,00	1 038,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445510 - TVA à décaisser	7 750,00	
445870 - TVA sur factures à établir	680,00	
	8 430,00	
Autres dettes fiscales et sociales		
442100 - Prélèvements à la source (IR)		6 595,78
		6 595,78
Dettes fiscales et sociales	29 399,59	33 797,43
TOTAL DETTES	30 051,12	37 708,33
TOTAL PASSIF	894 440,83	855 519,21

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - Prestations de services	64 499,90	91,79	30 000,00	83,84	34 499,90	115,00
708300 - Locations	5 772,24	8,21	5 781,48	16,16	-9,24	-0,16
	70 272,14	100,00	35 781,48	100,00	34 490,66	96,39
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	9,93	0,01	0,30		9,63	NS
	9,93	0,01	0,30		9,63	NS
Total	70 282,07	100,01	35 781,78	100,00	34 500,29	96,42
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p. & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
606300 - Achats de petit équipement			5,19	0,01	-5,19	-100,00
612220 - Redevances crédit-bail mat. tran	4 959,36	7,06	4 959,36	13,86		
616000 - Primes d'assurance	842,84	1,20	820,12	2,29	22,72	2,77
622600 - Honoraires	868,75	1,24	500,00	1,40	368,75	73,75
622700 - Frais d'actes et contentieux	43,30	0,06	45,87	0,13	-2,57	-5,60
623400 - Cadeaux à la clientèle	159,74	0,23	414,75	1,16	-255,01	-61,49
625100 - Voyages et déplacements	81,30	0,12	1 091,24	3,05	-1 009,94	-92,55
627800 - Prestations de services bancaire	562,38	0,80	293,41	0,82	268,97	91,67
	7 517,67	10,70	8 129,94	22,72	-612,27	-7,53
Total	7 517,67	10,70	8 129,94	22,72	-612,27	-7,53
MARGE SUR M/SES & MAT	62 764,40	89,32	27 651,84	77,28	35 112,56	126,98
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200 - Taxe d'apprentissage	259,60	0,37			259,60	
633300 - Formation continue (organisme)	242,00	0,34			242,00	
635110 - Contribut° économique territori	515,00	0,73	317,00	0,89	198,00	62,46
	1 016,60	1,45	317,00	0,89	699,60	220,69
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements	44 000,00	62,61	24 000,00	67,07	20 000,00	83,33
	44 000,00	62,61	24 000,00	67,07	20 000,00	83,33
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	12 901,67	18,36	5 396,52	15,08	7 505,15	139,07
645300 - Cotisations aux caisses de retrait	5 965,53	8,49	3 362,91	9,40	2 602,62	77,39
646400 - Retraite complémentaire et facul	1 243,70	1,77	1 332,10	3,72	-88,40	-6,64
	20 110,90	28,62	10 091,53	28,20	10 019,37	99,28
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	471,99	0,67	473,30	1,32	-1,31	-0,28

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres charges	471,99	0,67	473,30	1,32	-1,31	-0,28
658000 - Charges diverses gestion coura	0,74		0,36		0,38	105,56
	0,74		0,36		0,38	105,56
Total	65 600,23	93,35	34 882,19	97,49	30 718,04	88,06
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 835,83	-4,04	-7 230,35	-20,21	4 394,52	-60,78
Produits financiers						
761000 - Produits de participations	14 999,85	21,35	6 999,93	19,56	7 999,92	114,29
762000 - Produits autres immobilis.financ.	7 119,81	10,13			7 119,81	
	22 119,66	31,48	6 999,93	19,56	15 119,73	216,00
Charges financières						
Résultat financier	22 119,66	31,48	6 999,93	19,56	15 119,73	216,00
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	19 283,83	27,44	-230,42	-0,64	19 514,25	NS
Produits exceptionnels						
771800 - Autres produits except. de gesti	33 000,00	46,96	15 500,00	43,32	17 500,00	112,90
	33 000,00	46,96	15 500,00	43,32	17 500,00	112,90
Charges exceptionnelles						
687120 - Dot. amort. exce s/immob corpor			588,68	1,65	-588,68	-100,00
			588,68	1,65	-588,68	-100,00
Résultat exceptionnel	33 000,00	46,96	14 911,32	41,67	18 088,68	121,31
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices	5 705,00	8,12	1 038,00	2,90	4 667,00	449,61
	5 705,00	8,12	1 038,00	2,90	4 667,00	449,61
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 578,83	66,28	13 642,90	38,13	32 935,93	241,41