

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 04815

Numéro SIREN : 429 702 673

Nom ou dénomination : 4 M

Ce dépôt a été enregistré le 29/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/029047

BILAN ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

ACTIF

	Valeurs nettes au 31/10/22	Valeurs nettes au 31/10/21	Variation en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 000,00	5 000,00		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	428 613,00	428 613,00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	212 659,94	253 107,59	-40 447,65	-15,98
Installations tech., matériel et outillage. indus	173 571,97	195 089,02	-21 517,05	-11,03
Autres immobilisations corporelles	12 578,69	19 917,74	-7 339,05	-36,85
Immobilisations corporelles en cours	24 556,40	21 063,40	3 493,00	16,58
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	79 574,75	78 358,75	1 216,00	1,55
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	110 254,90	102 791,37	7 463,53	7,26
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 046 809,65	1 103 940,87	-57 131,22	-5,18
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	672 971,00	713 247,00	-40 276,00	-5,65
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)	2 899,34	3 198,12	-298,78	-9,34
Clients Factures à établir (3)				
Autres (3)	520 205,44	199 123,47	321 081,97	161,25
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	131 317,75	131 317,75		
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	478 245,20	549 847,06	-71 601,86	-13,02
Charges constatées d'avance(3)	71 803,00	54 521,30	17 281,70	31,70
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 877 441,73	1 651 254,70	226 187,03	13,70
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 924 251,38	2 755 195,57	169 055,81	6,14

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS 4M
Du 01/11/2021 au 31/10/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/10/22	Valeurs au 31/10/21	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 90 000,00)	90 000,00	90 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	9 000,00	9 000,00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	230 063,42	230 014,95	48,47	0,02
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	673 685,16	552 378,47	121 306,69	21,96
SITUATION NETTE	1 002 748,58	881 393,42	121 355,16	13,77
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 002 748,58	881 393,42	121 355,16	13,77
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	415 023,45	301 869,42	113 154,03	37,48
Emprunts et dettes financières diverses (3)	444,09	382,72	61,37	16,04
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	885 939,04	1 077 231,78	-191 292,74	-17,76
Fournisseurs, factures non parvenues	92 821,98		92 821,98	
Dettes fiscales et sociales	472 074,68	435 690,88	36 383,80	8,35
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	55 199,56	58 627,35	-3 427,79	-5,85
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	1 921 502,80	1 873 802,15	47 700,65	2,55
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 924 251,38	2 755 195,57	169 055,81	6,14
(1) Dont à plus d'un an	269 112,39			
(1) Dont à moins d'un an	1 652 390,41	1 873 802,00		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques	1 631,24	3 468,85		
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS 4M
Du 01/11/2021 au 31/10/2022

	Du 01/11/21 Au 31/10/22	% CA	Du 01/11/20 Au 31/10/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	11 439 733,58	99,89	11 370 265,83	99,88	69 467,75	0,61
Production vendue (biens et services)	12 918,86	0,11	13 093,47	0,12	-174,61	-1,33
Montant net du chiffre d'affaires	11 452 652,44	100,00	11 383 359,30	100,00	69 293,14	0,61
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	14 866,88	0,13	29 821,09	0,26	-14 954,21	-50,15
Autres produits	873,72	0,01	1 651,15	0,01	-777,43	-47,08
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	11 468 393,04	100,14	11 414 831,54	100,28	53 561,50	0,47
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	7 331 974,81	64,02	7 577 546,64	66,57	-245 571,83	-3,24
Variation de stocks	40 276,00	0,35	-160 349,00	-1,41	200 625,00	125,12
Achats de matières premières et autres approvisionnements	13 783,76	0,12	13 874,37	0,12	-90,61	-0,65
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 533 261,49	13,39	1 546 236,72	13,58	-12 975,23	-0,84
Impôts, taxes et versements assimilés	103 443,42	0,90	120 068,90	1,05	-16 625,48	-13,85
Salaires et traitements	1 089 066,98	9,51	1 104 001,96	9,70	-14 934,98	-1,35
Charges sociales	321 700,17	2,81	333 650,61	2,93	-11 950,44	-3,58
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	104 196,14	0,91	98 626,47	0,87	5 569,67	5,65
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	3 287,65	0,03	1 607,22	0,01	1 680,43	104,56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	10 540 990,42	92,04	10 635 263,89	93,43	-94 273,47	-0,89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	927 402,62	8,10	779 567,65	6,85	147 834,97	18,96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS 4M
Du 01/11/2021 au 31/10/2022

	Du 01/11/21 Au 31/10/22	% CA	Du 01/11/20 Au 31/10/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 551,07	0,05	2 370,96	0,02	3 180,11	134,13
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 551,07	0,05	2 370,96	0,02	3 180,11	134,13
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 522,68	0,06	7 259,56	0,06	-736,88	-10,15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	6 522,68	0,06	7 259,56	0,06	-736,88	-10,15
RÉSULTAT FINANCIER	-971,61	-0,01	-4 888,60	-0,04	3 916,99	80,12
RÉSULTAT COURANT avant impôts	926 431,01	8,09	774 679,05	6,81	151 751,96	19,59
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	3 613,85	0,03	382,42		3 231,43	845,00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 613,85	0,03	382,42		3 231,43	845,00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	624,75	0,01	310,00		314,75	101,53
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	7 360,95	0,06			7 360,95	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 985,70	0,07	310,00		7 675,70	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 371,85	-0,04	72,42		-4 444,27	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	248 374,00	2,17	222 373,00	1,95	26 001,00	11,69
TOTAL DES PRODUITS	11 477 557,96	100,22	11 417 584,92	100,30	59 973,04	0,53
TOTAL DES CHARGES	10 803 872,80	94,34	10 865 206,45	95,45	-61 333,65	-0,56
Bénéfice ou Perte	673 685,16	5,88	552 378,47	4,85	121 306,69	21,96

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

DETAIL DES COMPTES



SAS 4M
Du 01/11/2021 au 31/10/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	32 253		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	429 007		
	Terrains				
INCORP.	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui		1 103 527		6 020
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		720 455		36 233
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		4 200		
	Autres immos corporelles		8 000		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		53 051		
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		21 063		3 493
	Avances et acomptes				
	TOTAL		1 910 297		45 746
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		78 359		1 216
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		102 791		7 464
	TOTAL		181 150		8 680
TOTAL GENERAL			2 552 707		54 426

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions	
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		32 253	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		429 007	
	Terrains				
INCORP.	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui			1 109 547	
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		818	755 870	
	Inst. gal. agen. amé. divers			4 200	
	Autres immos corporelles			8 000	
	Mat. bureau, inform., mobilier			53 051	
FINANCIERES	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			24 556	
	Avances et acomptes				
	TOTAL		818	1 955 225	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			79 575	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			110 255	
	TOTAL			189 830	
TOTAL GENERAL			818	2 606 315	

Du 01/11/2021 au 31/10/2022
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	27 253			27 253
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	394			394
TOTAL	27 647			27 647
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions	850 420	46 468		896 888
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. Industriels	525 366	57 750	818	582 298
Inst. générales agencem. amén.	1 899	840		2 739
Autres immob. corporelles	8 000			8 000
Matériel de transport	35 433	6 499		41 932
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 421 118	111 557	818	1 531 857
TOTAL GENERAL	1 448 765	111 557	818	1 559 504

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

SAS 4M
Du 01/11/2021 au 31/10/2022
CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	56 017		9 460	46 557
Immobilisations en cours				
TOTAL	56 017		9 460	46 557

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles		11 695		11 695
Immobilisations en cours				
TOTAL		11 695		11 695

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	11 695	12 254		23 949				
Immobilisations en cours								
TOTAL	11 695	12 254		23 949				

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	713 247		40 276	672 971
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	713 247		40 276	672 971

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	110 255		110 255
	Clients douteux ou litigieux	2 100	2 100	
	Autres créances clients	800	800	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	31 745	31 745	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	697	697	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	51 635	51 635	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	3 300	3 300	
	Groupe et associés (2)	321 509	321 509	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	111 319	111 319	
	Charges constatées d'avance	71 803	71 803	
TOTAUX		705 163	594 908	110 255
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		71 803
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	71 803

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		8 455
Disponibilités		
	TOTAL	8 455

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	9 000,00	10,00

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	149 221	149 221		
etbs de crédit (1) : à plus d' 1 an à l'origine	265 803	8 477	257 326	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	978 761	978 761		
Personnel & comptes rattachés	293 479	293 479		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	116 311	116 311		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres : Taxe sur la valeur ajoutée	18	18		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	62 266	62 266		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	444	444		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	55 200	55 200		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 921 503	1 664 177	257 326	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	274 426			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	122 367			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 822
Dettes fiscales et sociales	351 167
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	443 989

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 46 707,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,16 %

- Départ à la retraite non cadre à l'âge de 60-67 ans
- Départ à la retraite cadre à l'âge de 60-62 ans
- Table des mortalité retenue : INSEE 2019
- Turn-over non cadre : moyen
- Turn-over cadre : faible

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	110 255					110 255
Engagements assortis de sûretés réelles	357 000					357 000
Intérêts à échoir	8 526					8 526
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	475 781					475 781
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	475 781					475 781

ENGAGEMENTS REÇUS

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiounnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 357 000 € au profit de la Banque de Savoie et du CCF dans le cadre des emprunts souscrits en 2015.

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Nantissement	357 000	357 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	357 000	357 000

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

LES EFFECTIFS

	31/10/2022	31/10/2021
Personnel salarié :	36,00	35,00
Ingénieurs et cadres	3,00	4,00
Agents de maîtrise	3,00	8,00
Employés et techniciens	30,00	23,00
Ouvriers		

4M
Société par actions simplifiée
au capital de 90 000 euros
Siège social : 134 route de Genas, 69003 LYON
429 702 673 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 AVRIL 2023

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2022 s'élevant à 673.685,16 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 673.685,16 euros

A titre de dividendes 673.650,00 euros

Soit 74,85 euros par action

Le solde en totalité au compte "autres réserves" 35,16 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 673.650 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE NET GLOBAL	DIVIDENDE ELIGIBLE A L'ABATTEMENT (pour personnes physiques)
31 octobre 2019	522.000 €	522.000 €
31 octobre 2020	639.000 €	639.000 €
31 octobre 2021	552.330 €	552.330 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 avril 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président



4 M

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/10/2022

4 M

*SAS au capital de 90 000 €
134 Route de Genas
69003 LYON*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/10/2022

A l'assemblée générale de la société 4 M,

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 4 M relatifs à l'exercice clos le 31/10/2022, 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 4 M à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

REFERENTIEL 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.

LYON - AUDIT

L'apogée – 3 rue de Mailly – 69300 Caluire
Tél. 04 72 00 59 60 www.safigec.com

Société de Commissaires aux comptes inscrits aux Compagnies Régionales de Lyon et de Grenoble.
SELAS au capital de 40 000 €. RCS Lyon 501 032 866 00011. Naf 6920 Z - TVA FR 93 501 032 866

INDEPENDANCE

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 1^{er} novembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre société. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

**RESPONSABILITES 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 président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Caluire, le 12/04/2023

Le Commissaire aux comptes

SAFIGEC AUDIT

Franck BATHICOT

SAFIGEC AUDIT
SELARL au capital de 100 000 Euros
L'APOGEE - 3 Rue de Mailly
69300 CALUIRE ET CUIRE
Siret 501 032 866 00011 NAF 9609Z

ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

BILAN - ACTIF

SAS 4M
Du 01/11/2021 au 31/10/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/10/22			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/10/21
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	32 253	27 253	5 000	5 000
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	394	394		
Fonds commercial (1)	428 613		428 613	428 613
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 109 548	896 888	212 660	253 108
Installations tech., matériel et outillages industriels	755 870	582 298	173 572	195 089
Autres immobilisations corporelles	65 251	52 673	12 579	19 918
Immobilisations corporelles en cours	24 556		24 556	21 063
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	79 575		79 575	78 359
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	110 255		110 255	102 791
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 606 315	1 559 506	1 046 810	1 103 941
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	672 971		672 971	713 247
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	2 899		2 899	3 198
Clients Factures à établir (3)				
Autres créances (3)	520 205		520 205	188 353
Fournisseurs débiteurs				10 771
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	131 318		131 318	131 318
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	478 245		478 245	549 847
Charges constatées d'avance (3)	71 803		71 803	54 521
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 877 442		1 877 442	1 651 255
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 483 757	1 559 506	2 924 251	2 755 196

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS 4M
Du 01/11/2021 au 31/10/2022

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 90 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/10/22	Valeurs au 31/10/21
Capital (dont versé : 90 000)	90 000	90 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	9 000	9 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	230 063	230 015
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	673 685	552 378
SITUATION NETTE	1 002 749	881 393
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 002 749	881 393
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	415 023	301 869
Emprunts et dettes financières diverses (3)	444	383
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	885 939	1 077 232
Fournisseurs, factures non parvenues	92 822	
Dettes fiscales et sociales	472 075	435 691
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	55 200	58 627
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 921 503	1 873 802
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 924 251	2 755 196

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

257 326

1 664 177

1 631

1 873 802

3 469

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS 4M
Du 01/11/2021 au 31/10/2022

	Du 01/11/21 Au 31/10/22	% CA	Du 01/11/20 Au 31/10/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	11 439 734	99,89	11 370 266	99,88	69 468	0,61
Production vendue (biens et services)	12 919	0,11	13 093	0,12	-175	-1,33
Montant net du chiffre d'affaires	11 452 652	100,00	11 383 359	100,00	69 293	0,61
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	14 867	0,13	29 821	0,26	-14 954	-50,15
Autres produits	874	0,01	1 651	0,01	-777	-47,08
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	11 468 393	100,14	11 414 832	100,28	53 562	0,47
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	7 331 975	64,02	7 577 547	66,57	-245 572	-3,24
Variation de stocks	40 276	0,35	-160 349	-1,41	200 625	125,12
Achats de matières premières et autres approvisionnements	13 784	0,12	13 874	0,12	-91	-0,65
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 533 261	13,39	1 546 237	13,58	-12 975	-0,84
Impôts, taxes et versements assimilés	103 443	0,90	120 069	1,05	-16 625	-13,85
Salaires et traitements	1 089 067	9,51	1 104 002	9,70	-14 935	-1,35
Charges sociales	321 700	2,81	333 651	2,93	-11 950	-3,58
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	104 196	0,91	98 626	0,87	5 570	5,65
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	3 288	0,03	1 607	0,01	1 680	104,56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	10 540 990	92,04	10 635 264	93,43	-94 273	-0,89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	927 403	8,10	779 568	6,85	147 835	18,96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

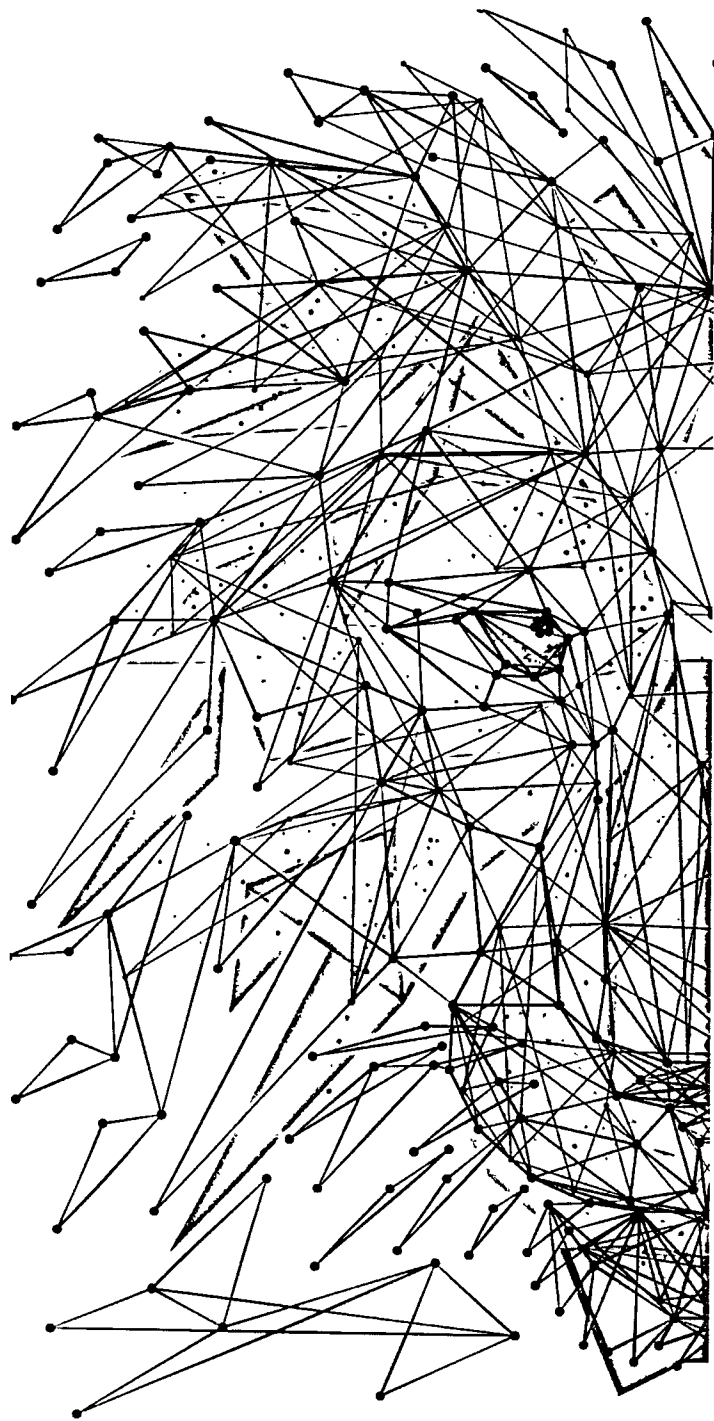
SAS 4M
Du 01/11/2021 au 31/10/2022

	Du 01/11/21 Au 31/10/22	% CA	Du 01/11/20 Au 31/10/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 551	0,05	2 371	0,02	3 180	134,13
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 551	0,05	2 371	0,02	3 180	134,13
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 523	0,06	7 260	0,06	-737	-10,15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	6 523	0,06	7 260	0,06	-737	-10,15
RÉSULTAT FINANCIER	-972	-0,01	-4 889	-0,04	3 917	80,12
RÉSULTAT COURANT avant impôts	926 431	8,09	774 679	6,81	151 752	19,59
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	3 614	0,03	382		3 231	845,00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 614	0,03	382		3 231	845,00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	625	0,01	310		315	101,53
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	7 361	0,06			7 361	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 986	0,07	310		7 676	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 372	-0,04	72		-4 444	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	248 374	2,17	222 373	1,95	26 001	11,69
TOTAL DES PRODUITS	11 477 558	100,22	11 417 585	100,30	59 973	0,53
TOTAL DES CHARGES	10 803 873	94,34	10 865 206	95,45	-61 334	-0,56
Bénéfice ou Perte	673 685	5,88	552 378	4,85	121 307	21,96

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



Du 01/11/2021 au 31/10/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Depuis l'exercice ouvert le 1er novembre 2014, la société 4M est membre d'un groupe fiscalement intégré. La société LUGUS, tête de groupe, est seule redevable de l'impôt société.

La société 4M, dans le cadre du régime de l'intégration fiscale, détermine son résultat fiscal et calcule son impôt sur les sociétés tel qu'il aurait été si cette société avait été imposée distinctement en l'absence d'intégration.

Les comptes annuels au 31/10/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les frais accessoires d'achats ont été intégrés au coût d'achat selon la méthode préconisée par système U et conformément au PCG.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce	428 613			428 613
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	428 613			428 613

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 433 613
(Partiel)

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		32 253		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		429 007		
CORP.	Terrains					
	Constructions			1 103 527		6 020
		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			720 455		36 233
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		4 200		
	Autres immos corporelles			8 000		
	Matériel de transport			53 051		
	Matériel de bureau & mobilier informatique					
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours			21 063		3 493
	Avances et acomptes					
	TOTAL			1 910 297		45 746
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			78 359		1 216
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			102 791		7 464
	TOTAL			181 150		8 680
TOTAL GENERAL				2 552 707		54 426

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				32 253	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				429 007	
CORP.	Terrains						
	Constructions					1 109 547	
		Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			818		755 870	
		Inst. gal. agen. amé. divers				4 200	
	Autres immos corporelles					8 000	
	Mat. bureau, inform., mobilier				53 051		
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours					24 556	
	Avances et acomptes						
	TOTAL			818		1 955 225	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					79 575	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					110 255	
	TOTAL					189 830	
TOTAL GENERAL				818		2 606 315	

Du 01/11/2021 au 31/10/2022
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	27 253			27 253
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	394			394
TOTAL	27 647			27 647
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	850 420	46 468		896 888
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	525 366	57 750	818	582 298
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	1 899	840		2 739
Matériel de transport	8 000			8 000
Mat. bureau et informatiq., mob.	35 433	6 499		41 932
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 421 118	111 557	818	1 531 857
TOTAL GENERAL	1 448 765	111 557	818	1 559 504

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	REPRISES	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement				
Fonds commercial				
Autres immobs incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constr.				
Sur sol propre				
Sur sol autrui				
Inst. agenc. et amén.				
Inst. techn. mat. et outillage				
A. immo. corp.				
Inst. gales, ag. am div				
Matériel transport				
Mat. bureau mobilier inf.				
Emballages réc. divers				
TOTAL				
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GÉNÉRAL				
Total général non ventilé				

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Du 01/11/2021 au 31/10/2022
CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	56 017		9 460	46 557
Immobilisations en cours				
TOTAL	56 017		9 460	46 557

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles		11 695	11 695
Immobilisations en cours			
TOTAL		11 695	11 695

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	11 695	12 254		23 949				
Immobilisations en cours								
TOTAL	11 695	12 254		23 949				

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	713 247		40 276	672 971
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	713 247		40 276	672 971

Du 01/11/2021 au 31/10/2022
ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	110 255		110 255
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	2 100	2 100	
	Autres créances clients	800	800	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	31 745	31 745	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	697	697	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	51 635	51 635	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	3 300	3 300	
	Groupe et associés (2)	321 509	321 509	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	111 319	111 319	
	Charges constatées d'avance	71 803	71 803	
TOTAUX		705 163	594 908	110 255
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	71 803
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	71 803

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	8 455
Disponibilités	
TOTAL	8 455

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES

Titres composant le capital social au début de l'exercice
Titres émis pendant l'exercice
Titres remboursés pendant l'exercice
Titres composant le capital social à la fin d'exercice

NOMBRE	VALEUR NOMINALE
9 000,00	10,00
9 000,00	10,00

Du 01/11/2021 au 31/10/2022
ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	149 221	149 221		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	265 803	8 477	257 326	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		978 761	978 761		
Personnel & comptes rattachés		293 479	293 479		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		116 311	116 311		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	18	18		
collectiv. publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	62 266	62 266		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		444	444		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		55 200	55 200		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 921 503	1 664 177	257 326	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	274 426			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	122 367			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 822
Dettes fiscales et sociales	351 167
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	443 989

Du 01/11/2021 au 31/10/2022
INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 46 707,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,16 %

- Départ à la retraite non cadre à l'âge de 60-67 ans
- Départ à la retraite cadre à l'âge de 60-62 ans
- Table des mortalité retenue : INSEE 2019
- Turn-over non cadre : moyen
- Turn-over cadre : faible

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	110 255					110 255
Engagements assortis de sûretés réelles	357 000					357 000
Intérêts à échoir	8 526					8 526
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	475 781					475 781
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	475 781					475 781

ENGAGEMENTS REÇUS

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiounnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

Du 01/11/2021 au 31/10/2022
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 357 000 € au profit de la Banque de Savoie et du CCF dans le cadre des emprunts souscrits en 2015.

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Nantissement	357 000	357 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	357 000	357 000

SAS 4M

Du 01/11/2021 au 31/10/2022

LES EFFECTIFS

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

	31/10/2022	31/10/2021
	36,00	35,00
	3,00	4,00
	3,00	8,00
	30,00	23,00