RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 16361
Numéro SIREN : 484 085 550
Nom ou dénomination : 4UATRE

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2023 sous le numéro de dépôt 55669

Greffe du tribunal de commerce de Paris
Acte déposé le :
08 AOUT 2023
Sous le N° : 055609

4UATRE
Société par actions simplifiée à associée unique
Au capital de 156.001 euros
Siège social : 3, rue de la Rochefoucauld - 75009 PARIS
484 085 550 RCS PARIS

EXTRAIT DES DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 490.102,15 euros de la manière suivante :

À titre de dividende global à l'associée unique :.....200.000,00 euros
Soit 1,28 euros par action (valeur arrondie).

Au compte « *Autres réserves* » :.....290.102,15 euros
Ledit compte s'élève ainsi à 1.343.467,06 euros.

Le dividende sera mis en paiement ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200.000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
- 160.000,00 euros, soit 1,03 euros par titre (valeur arrondie)
- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 160.000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
- 230.000,00 euros, soit 1,47 euros par titre (valeur arrondie)
- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 230.000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
- 250.000,00 euros, soit 1,60 euros par titre (valeur arrondie)
- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 250.000,00 euros

Certifié conforme à l'original

Monsieur Grégory VINCENS[1]
Président - non associé

[1] Signature

KPMG

Plaquette

4UATRE

Certifié conforme

31/12/2022

Ce document contient 67 pages

Bilan actif

4UATRE

Actif			Au 31/12/2022 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	69 584	69 584		
		Fonds commercial (1)	194 833		194 833	194 833
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	264 417	69 584	194 833	194 833
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	419 877	309 116	110 760	132 802
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	419 877	309 116	110 760	132 802
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	83 059		83 059	77 003
		TOTAL	83 059		83 059	77 003
TOTAL GÉNÉRAL (I)			767 853	378 701	389 653	403 639
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	1 729 050	39 411	1 689 639	1 409 715
		Autres créances	17 850		17 850	42 918
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 746 901	39 411	1 707 490	1 452 633
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 114 847		1 114 847	1 313 819
		TOTAL	1 114 847		1 114 847	1 313 819
Charges constatées d'avance			140 584		140 584	116 022
TOTAL GÉNÉRAL (II)			3 002 332	39 411	2 962 921	2 882 474
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL GÉNÉRAL			3 769 687	418 112	3 351 575	3 287 113

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

Edité à partir de Loop V4.57.0

Bilan passif

4UATRE

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 156 001)	156 001	156 001
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	143 607	143 607
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	15 600	15 600
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 053 364	795 092
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	490 102	418 272
	Situation nette avant répartition	1 858 675	1 528 573
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL	1 858 675	1 528 573
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	367 896	473 009
	Emprunts et dettes financières divers (3)	179 885	273 827
	TOTAL	547 781	746 836
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	247 811	347 624
	Dettes fiscales et sociales	694 305	661 079
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	TOTAL	942 116	1 008 703
	Produits constatés d'avance	3 000	3 000
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 492 899	1 758 540
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	3 351 575	3 287 113
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	435 061	634 937
	à moins d'un an	1 057 838	1 123 602
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V4.5.7.0

Compte de résultat

4UATRE

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	4 653 536		4 653 536	4 138 506
	Chiffre d'affaires net	4 653 536		4 653 536	4 138 506
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			12 000	10 666
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			72 750	85 240
	Autres produits			6	11
	Total			4 738 293	4 234 424
Charges d'exploitation (2)	Marchandises | Achats				
	Marchandises | Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats				
	Matières premières et autres approvisionnements | Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 901 797	1 588 885
	Impôts, taxes et versements assimilés			48 448	52 794
	Salaires et traitements			1 461 616	1 368 012
	Charges sociales			596 671	573 834
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | amortissements			56 227	55 606
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | provisions				
	Dotations d'exploitation · sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation · pour risques et charges				
	Autres charges			63	12 926
	Total			4 064 824	3 652 059
	Résultat d'exploitation A			673 468	582 364
Opérat. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			690	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			690	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			5 962	4 357
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			5 962	4 357
	Résultat financier D			-5 271	-4 357
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I-II+III-IV+V-VI)			668 197	578 007

Edité à partir de Loop V4.57.0

Compte de résultat

4UATRE

			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			153
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			23 925
		Total		24 079
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		393	14
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 638	23 925
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	5 031	23 940
	Résultat exceptionnel	F	-5 031	139
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	173 063	159 874
BENEFICE OU PERTE (BÉNÉFICE : +, PERTE : -)			490 102	418 272

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	-5 170	-9 443
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

Edité à partir de Loop V4.57.0

4UATRE

Annexe

KPMG

SAS 4UATRE

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Evénements principaux 2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 3
2.1. Actif 3
2.1.1. Immobilisations incorporelles 3
2.1.1.1. Mode d'amortissement 3
2.1.2. Immobilisations corporelles 3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 3
2.1.2.2. Mode d'amortissement 4
2.1.3. Immobilisations financières 4
2.1.4. Produits à recevoir 4
2.1.5. Créances 5
2.2. Passif 6
2.2.1. Capitaux propres 6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 6
2.2.1.2. Capital 6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes 7
2.2.3. Charges à payer 8
3. Informations relatives au compte de résultat 9
3.1. Chiffre d'affaires 9
3.2. Impôts sur les sociétés 9
4. Autres informations 10
4.1. Honoraires versés au commissaire aux comptes 10

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

En 2020 et dans un contexte de pandémie de Covid-19, la société a bénéficié de deux Prêts Garanties par l'Etat (PGE) pour un montant total de 525 000€. Au 31/12/2022, il reste 368 K€ à rembourser.

La crise géopolitique entre la Russie et l'Ukraine n'a à ce jour aucune incidence directe sur la société 4UATRE. Son activité ne l'expose pas aux sanctions et contre-sanctions économiques décidées depuis février 2022. La continuité d'exploitation n'est pas compromise.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1. Mode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	2 ans

2.1.2. Immobilisations corporèlles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	151 171
Matériel de transport	-	-	-	14 284
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	38 824	-	12 568
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Mode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	1 à 3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Prêts et autres immobilisations financières	-	6 056	-	-

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	12 000
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	1 303
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	667
Divers	-
[illegible]	[illegible]

2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		83 059	-	83 059
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		47 292	47 292	-
	Autres créances clients		1 681 758	1 681 758	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 200	2 200	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	13 682	13 682	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	667	667	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		1 303	1 303	-
Charges constatées d'avance			140 585	140 585	-
		TOTAL	[illegible]	[illegible]	[illegible]

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	156 001	-	-	156 001
Primes, réserves et écarts	954 300	258 272	-	1 212 572
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	418 272	490 102	418 272	490 102
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 156 001 actions de 1 euro de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	367 897	105 981	261 916	-
Emprunts et dettes financières Divers	6 740	6 740	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	247 812	247 812	-	-
Personnel et comptes rattachés	178 162	178 162	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	169 397	169 397	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	330 560	330 560	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	16 187	16 187	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	173 145	-	173 145	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	3 000	3 000	-	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	44 455
Charges sociales provisionnées	18 671
Charges fiscales provisionnées	4 063
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	145 325
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	133 707
Sécurité sociale	65 957
Autres charges fiscales	2 144
Divers	-
TOTAL	[illegible]

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues : - Biens - Services	 - 4 653 537	 - -	 - 4 653 537
Chiffre d'affaires net	4 653 537	-	4 653 537

3.2. Impôts sur les sociétés

Depuis le 1er janvier 2019, la société SAS 4UATRE est intégrée fiscalement avec la société SAS UTB. Cette dernière est la société tête de groupe de l'intégration fiscale et elle est par conséquent la seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe.

4. Autres informations

4.1. Honoraires versés au commissaire aux comptes

	6/10
Mission de contrôle légal des comptes	8 000 €

EXPERTS
ENTREPRENDRE

4UATRE

Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels

Exercice Clos
Le 31 décembre 2022

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 156 001 €
Siège social : 3, Rue de la Rochefoucauld – 75009 Paris
Siret 484 085 550 00040 – 7021Z

4UATRE

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 156 001 €
Siège social : 3, Rue de la Rochefoucauld – 75009 Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2022

A l'associé unique,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SASU 4UATRE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 SASU 4UATRE à la fin de cet exercice.

II- 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 janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III- 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 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 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.

IV- Vérifications des documents sur la situation financière et des autres documents adressés à l'associé unique

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 à l'associé unique.

V- 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 **SASU 4UATRE** 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.

VI- 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.

Fait à Paris,
Le 23 juin 2023

EXPERTS ET ENTREPRENDRE PARIS
Grégoire de VAUMAS
Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Paris

EXPERTS ENTREPRENDRE

EXPERTS ET ENTREPRENDRE PARIS
Anthony HADDAD
Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Paris

Haddad Anthony

EXPERTS ENTREPRENDRE PARIS
46, Rue Cardinet – 75017 Paris
Tél 01 53 84 77 77 - Fax 01 53 84 77 79

Bilan actif

4UATRE

Actif			Au 31/12/2022 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	69 584	69 584		
		Fonds commercial (1)	194 833		194 833	194 833
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	264 417	69 584	194 833	194 833
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	419 877	309 116	110 760	132 802
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	419 877	309 116	110 760	132 802
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	83 059		83 059	77 003
		TOTAL	83 059		83 059	77 003
TOTAL GÉNÉRAL I (hors mv)			[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	1 729 050	39 411	1 689 639	1 409 715
		Autres créances	17 850		17 850	42 918
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 746 901	39 411	1 707 490	1 452 633
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 114 847		1 114 847	1 313 819
		TOTAL	1 114 847		1 114 847	1 313 819
Charges constatées d'avance			140 584		140 584	116 022
TOTAL GÉNÉRAL II (hors mv)			[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL GÉNÉRAL			[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété [illegible] | [illegible] | [illegible]

Bilan passif

4UATRE

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 156 001)	156 001	156 001
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	143 607	143 607
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	15 600	15 600
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 053 364	795 092
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	490 102	418 272
	Situation nette avant répartition	1 858 675	1 528 573
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL	1 858 675	1 528 573
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	367 896	473 009
	Emprunts et dettes financières divers (3)	179 885	273 827
	TOTAL	547 781	746 836
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	247 811	347 624
	Dettes fiscales et sociales	694 305	661 079
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	TOTAL	942 116	1 008 703
	Produits constatés d'avance	3 000	3 000
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 492 899	1 758 540
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL GÉNÉRAL	3 351 574	3 287 113
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	435 061	634 937
	à moins d'un an	1 057 838	1 123 602
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

4UATRE

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	4 653 536		4 653 536	4 138 506
	Chiffre d'affaires net	4 653 536		4 653 536	4 138 506
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			12 000	10 666
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			72 750	85 240
	Autres produits			6	11
	Total			4 738 293	4 234 424
Charges d'exploitation (2)	Marchandises: Achats				
	Marchandises: Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements: Achats				
	Matières premières et autres approvisionnements: Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			1 901 797	1 588 885
	Impôts, taxes et versements assimilés			48 448	52 794
	Salaires et traitements			1 461 616	1 368 012
	Charges sociales			596 671	573 834
	Dotations d'exploitation: sur immobilisations: amortissements			56 227	55 606
	Dotations d'exploitation: sur immobilisations: provisions				
	Dotations d'exploitation: sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation: pour risques et charges				
	Autres charges			63	12 926
	Total			4 064 824	3 652 059
	Résultat d'exploitation A			673 468	582 364
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			690	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			690	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			5 962	4 357
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			5 962	4 357
	Résultat financier D			-5 271	-4 357
	Résultat courant avant impôts A+B-C+D			668 196	578 006

4UATRE

			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			153
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			23 925
		Total		24 079
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		393	14
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 638	23 925
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	5 031	23 940
	Résultat exceptionnel	F	-5 031	139
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	173 063	159 874
[illegible]			[illegible]	[illegible]

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	-5 170	-9 443
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

En 2020 et dans un contexte de pandémie de Covid-19, la société a bénéficié de deux Prêts Garanties par l'Etat (PGE) pour un montant total de 525 000€. Au 31/12/2022, il reste 368 K€ à rembourser.

La crise géopolitique entre la Russie et l'Ukraine n'a à ce jour aucune incidence directe sur la société 4UATRE. Son activité ne l'expose pas aux sanctions et contre-sanctions économiques décidées depuis février 2022. La continuité d'exploitation n'est pas compromise.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.1.1. Mode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	2 ans

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	151 171
Matériel de transport	-	-	-	14 284
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	38 824	-	12 568
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2.2. Mode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	1 à 3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Prêts et autres immobilisations financières.	-	6 056	-	-

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	12 000
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	1 303
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	667
Divers	-

2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		83 059	-	83 059
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		47 292	47 292	-
	Autres créances clients		1 681 758	1 681 758	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 200	2 200	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	13 682	13 682	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	667	667	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		1 303	1 303	-
Charges constatées d'avance			140 585	140 585	-
		TOTAL	[illegible]	[illegible]	[illegible]

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	156 001	-	-	156 001
Primes, réserves et écarts	954 300	258 272	-	1 212 572
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	418 272	490 102	418 272	490 102
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

2.2.1.2. Capital

- Le capital est composé de 156 001 actions de 1 euro de valeur nominale.

  Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	367 897	105 981	261 916	-
Emprunts et dettes financières Divers	6 740	6 740	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	247 812	247 812	-	-
Personnel et comptes rattachés	178 162	178 162	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	169 397	169 397	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	330 560	330 560	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	16 187	16 187	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	173 145	-	173 145	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	3 000	3 000	-	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	44 455
Charges sociales provisionnées	18 671
Charges fiscales provisionnées	4 063
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	145 325
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	133 707
Sécurité sociale	65 957
Autres charges fiscales	2 144
Divers	-
TOTAL	[illegible]

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues : - Biens - Services	 - 4 653 537	 - -	 - 4 653 537
Chiffre d'affaires net	4 653 537	-	4 653 537

3.2. Impôts sur les sociétés

Depuis le 1er janvier 2019, la société SAS 4UATRE est intégrée fiscalement avec la société SAS UTB. Cette dernière est la société tête de groupe de l'intégration fiscale et elle est par conséquent la seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe.

4. Autres informations

4.1. Honoraires versés au commissaire aux comptes

	[illegible]
Mission de contrôle légal des comptes	8 000 €