

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01909

Numéro SIREN : 808 368 997

Nom ou dénomination : 4 R CONCEPT

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2023 sous le numéro de dépôt 18735

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SID 2023

Désignation de l'entreprise : S.A.S. 4R CONCEPT		1 2				
Adresse de l'entreprise : Aéroport de Bordeaux Zone de Frêt-Cidex 33700 MERIGNAC		Durée de l'exercice précédent * 1 2				
Numéro SIRET * 8 0 8 3 6 8 9 9 7 0 0 0 5 8		Néant ☐ *				
Certifiés conformes		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 2				
DocuSigned by: Thomas Chénier 1C4DC3E0C2E8427...						
Capital souscrit non appelé						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	2 981	AC	2 981	
	Frais de développement *	CX	280 190	CQ	192 488	87 702
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 766	AG	5 196	570
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	129 414	AS	30 087	99 327
	Autres immobilisations corporelles	AT	90 428	AU	17 868	72 560
	Immobilisations en cours	AV	476 903	AW		476 903
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	30	BE		30
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	50 388	BI		50 388
TOTAL (II)		BJ	1 036 100	BK	248 620	787 480
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 215 217	BM		1 215 217
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	92 717	BS		92 717
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	53 551	BW		53 551
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	681 085	BY	2 002	679 083
	Autres créances (3)	BZ	531 109	CA		531 109
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	2 827 753	CG		2 827 753
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	143 175	CI		143 175
TOTAL (III)		CJ	5 544 607	CK	2 002	5 542 604
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 580 707	CA		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 3032

Certifié conforme à l'original.

SAGE Experts-comptables janvier 2023 - Etat préparatoire.

CF
Société
Comptable
33140 Villeneuve d'Ornon
Tél : 05 57 35 12 17

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SI 2023

Désignation de l'entreprise		S.A.S. 4R CONCEPT		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....14 487.....)	DA	14 487		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	3 387 743		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 035		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	175 435		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	5 365		
	Subventions d'investissement	DJ	340 983		
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL	3 925 048	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	932 042		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	186 075		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	175 032		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	836 054		
	Dettes fiscales et sociales	DY	166 645		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	72 895		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	36 293		
	TOTAL (IV)	EC	2 405 037		
	Écarts de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 330 084		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 576 626			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	659			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- Durant l'exercice 2022, la société a procédé à une levée de fonds qui se traduit par une augmentation de capital par apport en numéraire avec suppression du droit préférentiel de souscription au profit de personnes dénommées, d'un montant nominal de 4 139 €. Le capital est porté de 10 348 € à 14 487 € par émission de 4 139 actions ordinaires d'une valeur nominale d'1 € chacune, augmentée d'une prime d'émission unitaire de 723.78 €, soit une prime totale de 2 995 716 €.
La prime d'émission globale a été diminuée par imputation des honoraires de levée de fonds d'un montant de 154 816.16 €.
- Le 29 juin 2022, l'Assemblée Générale a décidé de transférer le siège social du 16 rue Moulinatte, 33130 Bègles à l'Aéroport de Bordeaux, Zone de Fret, Cidex B01, 33700 Mérignac. Ce déménagement permet à la société de bénéficier d'une plus grande capacité de production, pour ainsi continuer sa croissance et l'industrialisation des triporteurs.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

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

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

En 2022, la production immobilisée est de 439 085.63 €. Elle est représentée par le développement de 3 projets :

- Projet CARGO RIDE: qui correspond à la mise en place d'un service de flotte de partage de vélos-cargos à assistance électrique
- Projet INDUSTRIALISATION ; qui a pour objectif la réindustrialisation et la relocalisation d'une partie des composants et accessoires dont l'approvisionnement en Asie est devenu erratique.
- Projet HYDROGENE : qui repose sur le développement d'une gamme de vélos cargos à hydrogène afin de démocratiser un système de traction innovant.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

✓ Frais d'établissement :

La société comptabilise en charges d'exploitation ses frais d'établissement.

✓ Fonds de commerce

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan $\leq$ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires $\leq$ 7,3 M€ ; effectif $\leq$ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

Les stocks et en-cours ont à la clôture une valeur brute de 1 307 933.45 €.

Les stocks de produits intermédiaires et finis sont valorisés à leur coût de production incluant le coût d'acquisition des fournitures consommées et les charges directes et indirectes de production (hors frais financiers).

Une dépréciation est constituée lorsqu'à la clôture de l'exercice le coût d'entrée du stock excède la valeur nette probable de réalisation déterminée selon les conditions du marché.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.



S.A.S. 4R CONCEPT
Comptes Annuels au 31/12/2022

PAGE 18

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement = 2 981 €

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette
Frais de constitution	1 061		1 061
Frais de premier établissement	1 920	1 920	
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL	2 981	1 920	1 061

Frais de recherche & développement = 280 190 €

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette
Frais recherche & développement	280 190	192 488	87 702

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 036 100 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	288 937			288 937
Immobilisations corporelles	141 152	582 377	26 783	696 745
Immobilisations financières	28 488	24 330	2 400	50 418
TOTAL	458 576	606 707	29 183	1 036 100

Amortissements et dépréciations d'actif = 248 620 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	73 833	126 832		200 665
Immobilisations corporelles	18 267	56 472	26 783	47 955
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	92 100	183 303	26 783	248 620

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	1 061	1 061	0	de 1 à 3 ans
Frais de premier établissement	1 920	1 920	0	de 1 à 3 ans
Frais de recherche et développement	280 190	192 488	87 702	2 ans
Concessions et droits similaires	1 316	746	570	de 1 à 10 ans
Logiciels	4 450	4 450	0	3 ans
Materiel industriel	53 611	12 357	41 254	5 ans
Outillage industriel	75 803	17 730	58 073	5 ans
Installations et aménagements divers	59 688	4 258	55 429	7 ans
Materiel de bureau	4 294	6 211	-1 917	de 3 à 7 ans
Materiel informatique	16 502	6 211	10 291	de 3 à 4 ans
Mobilier	9 946	7 399	2 547	de 3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles en cours	476 903	0	476 903	Non amortiss.
TOTAL	985 682	254 831	730 851	

Etat des créances = 1 405 757 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	50 388		50 388
Actif circulant & charges d'avance	1 355 369	1 355 369	
TOTAL	1 405 757	1 355 369	50 388

Dépréciations = 2 002 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	2 388	2 002		2 388	2 002
Comptes financiers					
TOTAL	2 388	2 002		2 388	2 002

Produits à recevoir par postes du bilan = 54 474 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	52 675
Autres créances	1 800
Disponibilités	
TOTAL	54 474

Charges constatées d'avance = 143 175 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

	S.A.S. 4R CONCEPT Comptes Annuels au 31/12/2022	PAGE 20
---	--	----------------

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 14 487 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	10348	1.00	10 348
Titres émis	4139	1.00	4 139
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	14487	1.00	14 487

Variations capitaux propres :

	Capital	Prime d'émission	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	10 308	546 833.50	846.65	175 623.49	733 611.64
Affectation de résultat			175 623.49	- 175 623.49	
Dividendes					
Résultat de l'exercice				5 364.93	5 364.93
Augmentation de capital	4 139	2 840 909.26			2 845 048.26
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	14 487	3 387 742.76	176 470.14	5 364.93	3 584 064.83

Etat des dettes = 2 230 005 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	932 042	201 758	671 784	58 500
Dettes financières diverses	186 075	87 949	98 126	
Fournisseurs	836 054	836 054		
Dettes fiscales & sociales	166 645	166 645		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	72 895	72 895		
Produits constatés d'avance	36 293	36 293		
TOTAL	2 230 005	1 401 594	769 911	58 500

Charges à payer par postes du bilan = 306 147 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	4 080
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	188 773
Dettes fiscales & sociales	56 897
Autres dettes	56 397
TOTAL	306 147

Produits constatés d'avance = 36 293 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

	S.A.S. 4R CONCEPT Comptes Annuels au 31/12/2022	PAGE 24
---	--	----------------

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 54 474 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(418100)	52 675
TOTAL	52 675

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs avoirs a recevoir(409800)	1 800
TOTAL	1 800

Charges constatées d'avance = 143 175 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatee d'avance(486000)	143 175
TOTAL	143 175

Charges à payer = 306 147 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Interets courus sur emprunts bancaires(168840)	4 080
TOTAL	4 080

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	188 773
TOTAL	188 773

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés a payer(428200)	27 257
Primes a payer(428300)	17 702
Provision charges sur congés a payer(438200)	8 053
Ch/ primes a payer(438300)	2 211
Taxe d'apprentissage cap(448632)	288
Formation continue cap(448633)	146
Cet a payer(448651)	1 241
TOTAL	56 897

Autres dettes	Montant
Clients avoirs a etablr(419800)	56 397
TOTAL	56 397

Produits constatés d'avance = 36 293 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	35 293
Pca / subc cci ces 2023(487300)	1 000
TOTAL	36 293

4 R CONCEPT
Société par actions simplifiée
au capital de 14 487 euros
Siège social : Aéroport de Bordeaux
Zone de Frêt-Cidex B01
33700 MERIGNAC
808 368 997 RCS BORDEAUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2023**

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 5 364,93 euros de la manière suivante :

- | | |
|--|-----------------------|
| • Bénéfice de l'exercice | 5 364,93 euros |
| • La somme de
A la réserve légale
Afin de la doter à 10% du capital social | 413,90 euros |
| • Le solde, soit la somme de
En totalité au compte « Autres Réserves » | 4 951,03 euros |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

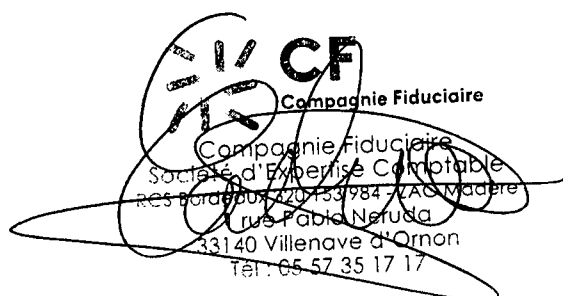
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2023

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

*Certifié conforme à
l'original*

Certifié conforme

**Le Président
Thomas CHENUT**



DocuSigned by:
Thomas Chenut
1C4DC3E0C2E8427...