RCS : COUTANCES
Code greffe : 5002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00517
Numéro SIREN : 878 220 649
Nom ou dénomination : 4F

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2023 sous le numéro de dépôt 2913

2019 B 517
~~Com~~
29.06.23
B.B
6073/2913

4F
2 RUE DU HAMEL ES CLOS

50430 BRETTEVILLE SUR AY

COMPTES ANNUELS DEPOT AU GREFFE

Exercice au 31/12/2022

Agence
ZI AUBERGE DE LA MARE
BP 703
50207 COUTANCES
02.33.76.63.00

505805503 - 505 - 1097
501105

CERFRANCE
entreprendre, ensemble

Association de Gestion et de Comptabilité Normandie Ouest
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Rouen - Normandie

Bilan

BILAN ACTIF	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 483 920		1 483 920	1 415 320
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 483 920**		**1 483 920**	**1 415 320**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	14 391		14 391	22 247
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**14 391**		**14 391**	**22 247**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 498 312**		**1 498 312**	**1 437 568**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
À L'ORIGINAL

SIGNATURE

Bilan

BILAN PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	389
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	31 597	7 398
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**97 965**	**24 309**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	32 161	6 230
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**167 223**	**43 327**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	682 453	750 050
Emprunts et dettes financières diverses (3)	647 482	643 036
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 154	1 154
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**1 331 089**	**1 394 240**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 498 312**	**1 437 568**

(1) Dont à plus d'un an (a)	614 074	1 394 240
(1) Dont à moins d'un an (a)	717 014	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				90
Total produits d'exploitation (I)				**90**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			2 989	4 685
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			**2 989**	**4 685**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-2 989**	**-4 595**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			141 383	49 955
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				2
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**141 383**	**49 957**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			12 716	17 988
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**12 716**	**17 988**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**128 667**	**31 969**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**125 679**	**27 374**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
À L'ORIGINAL

SIGNATURE

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 783	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	25 931	3 064
Total charges exceptionnelles (VIII)	**27 714**	**3 064**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-27 714**	**-3 064**
Total des produits (I+III+V+VII)	**141 383**	**50 047**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**43 418**	**25 737**
BENEFICE OU PERTE	**97 965**	**24 309**

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4F

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 498 312 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 97 965 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

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

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 415 320	68 600		1 483 920
Total	**1 415 320**	**68 600**		**1 483 920**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				**1 483 920**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			68 600	68 600
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			**68 600**	**68 600**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	6 230	25 931		32 161
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**6 230**	**25 931**		**32 161**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		25 931		

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 331 089 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	682 453	68 379	281 511	332 563
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	647 482	647 482		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 154	1 154		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 331 089**	**717 014**	**281 511**	**332 563**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 67 597
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Intérêts courus sur emprunts	549
Intérêts courus autres emprunts	9 000
Total	**9 549**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMIS A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 08/06/2023

4F
Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 5 000.00 euros
Siège Social : 2 Rue Hamel Es Clos
50430 BRETEVILLE SUR AY
RCS de COUTANCES N° : 878 220 649

La collectivité des associés propose d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le résultat social de l'exercice de la manière suivante :

RESULTAT SOCIAL DE L'EXERCICE	**97 964.79€**
Dotation des réserves facultatives	**97 964.79€**
Montant Brut Distribuable	**0.00€**
Solde net	**0.00€**

Il est ici précisé le solde du montant des réserves facultatives est égal à 129 561.67 €.

Conformément à la loi, il est pris acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices sociaux.

Pour extrait,
Certifié conforme et sincère à l'original.

La présidence

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 08/06/2023

4F
Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 5 000.00 euros
Siège Social : 2 Rue Hamel Es Clos
50430 BRETEVILLE SUR AY
RCS de COUTANCES N° : 878 220 649

L'an deux mil vingt-trois,
Le huit juin.

Les associés de la 4F se sont réunis au siège social, sous la présidence de Madame TIREL Alexandra, en assemblée générale ordinaire annuelle statuant sur les comptes de l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 pour délibérer notamment sur l'affectation du résultat ci-après :

RESOLUTION N° 4 : AFFECTATION DU RESULTAT SOCIAL

L'assemblée générale décide d'affecter, conformément aux dispositions statutaires, le résultat social selon les modalités suivantes :

RESULTAT SOCIAL DE L'EXERCICE	**97 964.79€**
Dotation des réserves facultatives	**97 964.79€**
Montant Brut Distribuable	**0.00€**
Solde net	**0.00€**

Il est ici précisé le solde du montant des réserves facultatives est égal à 129 561.67 €.

Conformément à la loi, il est pris acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices sociaux.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait,
Certifié conforme et sincère à l'original.

La présidence