

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01462 Numéro SIREN : 883 671 794 Nom ou dénomination : 4 ares 28

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2023 sous le numéro de dépôt 9408

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Etat exprimé en euros

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 488	1 073	415	910
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	53 623	11 623	42 000	14 103
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 430		2 430	900
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		57 541	12 696	44 844	15 913
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	11 656		11 656	5 752
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 500		1 500	3 029
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	242 468		242 468	139 192
	Autres créances	76 821		76 821	18 879
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	229 449		229 449	389 192
	Charges constatées d'avance	1 467		1 467	706
	TOTAL (III)	563 362		563 362	556 749
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		620 903	12 696	608 207	572 663

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	188 968	33 395
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	253 628	370 573
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	448 095	409 468
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 315	16 107
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 364	5 854
	Dettes fiscales et sociales	61 082	141 133
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 350	100
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	160 112	163 195
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	608 207	572 663
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	253 627,54	370 572,96
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	160 112	163 195
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **608 207** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **724 517** euros et un total **charges** de **470 889** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **253 628** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 488					1 488
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 488					1 488
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	6 311		2 902			9 213
	Matériel de transport			33 792			33 792
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 018		600			10 618
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		16 329		37 294			53 623
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	900		1 530			2 430
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	900		1 530			2 430
TOTAL		18 717		38 824			57 541

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	577	496		1 073
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	577	496		1 073
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	517	903		1 420
Matériel de transport		5 951		5 951
Matériel de bureau, mobilier	1 709	2 543		4 252
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 226	9 397		11 623
TOTAL	2 803	9 893		12 696

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	242 468	242 468	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	35	35	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	39 610	39 610	
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 274	10 274	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	26 903	26 903	
	Charges constatées d'avances	1 467	1 467	
TOTAL DES CREANCES		320 757	320 757	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	90 364	90 364		
	Personnel et comptes rattachés	21 851	21 851		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 616	15 616		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 182	23 182		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	434	434		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	6 315	6 315		
	Autres dettes	2 350	2 350		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		160 112	160 112		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 315			

Annexe des comptes clos au 31/12/2022

Etat exprimé en euros

Annexe des comptes clos sur l'année 2020

Impact du covid-19 dans les comptes clos au 31/12/2022.

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entité.

L'entreprise vient d'être créée et ne présente pas pour le moment de risques engendrés par la situation sanitaire.

Compte de résultat (B4)

Approche d'ensemble

Aucun élément ne met en cause la crise sanitaire actuelle ou tout du reste aucun élément ne permet d'en connaître les incidences.

Bilan (B5)

Approche d'ensemble

Aucun élément ne met en cause la crise sanitaire actuelle ou tout du reste aucun élément ne permet d'en connaître les incidences.

L'entreprise n'a pas fait appel aux mesures étatiques de la crise sanitaire.

Informations sur la continuité d'exploitation (B9)

La trésorerie, les fonds propres de l'entreprise assurent la pérennité de l'activité.

SAS 4 ARES 28
Capital social de 5 000 €uros
Siège social : 6 Rue des Chênes – 44700 ORVAULT
883 671 794 RCS NANTES

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 27 AVRIL 2023**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 253 628 € de la manière suivante :

- | | |
|---|-----------|
| ➤ Distribution de dividendes à l'associé unique
soit un dividende de 486 euros/ action | 243 000 € |
| ➤ Le solde au compte « Autres Réserves », soit
compte qui passe ainsi de 188 968 € à 199 596 € | 10 628 € |

Le dividende donnera droit, pour les personnes physiques, à un abattement de 40%, en cas d'option pour le barème progressif.

Il sera mis en paiement à compter de la présente au plus tard le 30 avril 2023.

Le Président
M. Pierre LE LAY

