

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 00655

Numéro SIREN : 893 342 915

Nom ou dénomination : 4A ARCHITECTES

Ce dépôt a été enregistré le 02/02/2024 sous le numéro de dépôt 4534

S.A.S. 4A ARCHITECTES

84 AVENUE PRESIDENT JF KENNEDY

33700 MERIGNAC

Architecture

COMPTES ANNUELS

30/06/2023



FRANCE



EXPERTISE COMPTABLE

19 Avenue Henri Becquerel

33700 Mérignac

05 56 13 25 75

merignac@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr



Sommaire

PRESENTATION	1
<i>Présentation de l'entreprise</i>	2
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	3
COMPTES ANNUELS	4
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	5
<i>Bilan Actif</i>	6
<i>Bilan Passif</i>	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
ANNEXE COMPTABLE	10
<i>ANNEXE - Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Immobilisations</i>	13
<i>Créances et dettes</i>	14
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	15
<i>Charges à payer</i>	16
<i>Variations des capitaux propres</i>	17
<i>Capital social</i>	18
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	19
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	20
<i>Détail de l'Actif</i>	21
<i>Détail du Passif</i>	22
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	23
DOCUMENTS DE GESTION	24
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	25
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	26
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	27

COMPTES ANNUELS

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise S.A.S. 4A ARCHITECTES relatifs à l'exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	828 201 euros
Chiffre d'affaires :	0 euros
Résultat net comptable :	90 823 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Mérignac
Le 13/10/2023

Signature

Mathieu CHAUVET
Expert-comptable associé

Bilan Actif

		30/06/2023		30/06/2022	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
COMPTES DE REGULARISATION	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	759 240,00		759 240,00	759 240,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF CIRCULANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	759 240,00		759 240,00	759 240,00
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	50 564,59		50 564,59	48 382,18
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	18 396,73		18 396,73	9 027,64
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	68 961,32		68 961,32	57 409,82
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	828 201,32		828 201,32	816 649,82

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de présentation



FRANCE

Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
	Capital social ou individuel	213 408,00	213 408,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
Capitaux Propres	RESERVES		
	Réserve légale	21 340,80	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	90 922,52	
	Report à nouveau		(8 854,36)
	Résultat de l'exercice	90 823,06	121 117,68
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	416 494,38	325 671,32
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)	410 614,58	489 927,90
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 092,36	1 050,60
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	411 706,94	490 978,50
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	828 201,32	816 649,82
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	90 823,06	121 117,68
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	80 882,85	80 363,92
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		30/06/2023	30/06/2022
		France	Exportation
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)		
	Montant net du chiffre d'affaires	()	()
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		0,14
	Total des produits d'exploitation (1)	()	() 0,14
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	3 906,26	7 563,11
	Impôts, taxes et versements assimilés		574,00
	Salaires et traitements		
	Charges sociales du personnel		
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation (2)		3 906,26	8 137,11
RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 906,26)	(8 136,97)

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2023	30/06/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(3 906,26)	(8 136,97)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	95 904,00	139 860,00
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 086,40	1 015,75
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	97 990,40	140 875,75
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 261,08	11 621,10
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 261,08	11 621,10
	RESULTAT FINANCIER	94 729,32	129 254,65
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	90 823,06	121 117,68
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	97 990,40	140 875,89
	TOTAL DES CHARGES	7 167,34	19 758,21
	RESULTAT DE L'EXERCICE	90 823,06	121 117,68

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

1 015,75

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

♦ INTRODUCTION

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 **828 201** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **97 990** euros et un total **charges** de **7 167** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **90 823** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

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

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Annexe

Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Achats

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/06/2023
			Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	759 240,00				759 240,00
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	759 240,00				759 240,00
TOTAL		759 240,00				759 240,00

Créances et Dettes

30/06/2023 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

Créances représentatives des titres prêtés

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices

Taxes sur la valeur ajoutée

Autres impôts, taxes versements assimilés

Divers

Groupe et associés

Débiteurs divers

49 804,59

49 804,59

760,00

760,00

Charges constatées d'avances

TOTAL DES CREANCES

50 564,59

50 564,59

Prêts accordés en cours d'exercice

Remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

30/06/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine

Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine

410 614,58

79 790,49

323 991,60

6 832,49

Emprunts et dettes financières divers

Fournisseurs et comptes rattachés

1 092,36

1 092,36

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices

Taxes sur la valeur ajoutée

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Groupe et associés

Autres dettes

Dettes représentative de titres empruntés

Produits constatés d'avance

TOTAL DES DETTES

411 706,94

80 882,85

323 991,60

6 832,49

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

79 313,32

Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

30/06/2023

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participation

Dettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
Participations
Créances sur participations
Prêts
Autres titres immobilisés
Autres immobilisations financières

759 240,00

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
Clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé non versé
Valeurs mobilières de placement
Disponibilités

49 804,59

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts et dettes envers établissements de crédits
Emprunts et dettes financières divers
Avances, acomptes reçus sur commandes
Dettes fournisseurs comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Charges à payer

	30/06/2023
Total des Charges à payer	1 092
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 092
Factures non parvenues	1 092

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2023
Capital social	213 408,00				213 408,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale				21 340,80	21 340,80
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		90 922,52			90 922,52
Report à nouveau	(8 854,36)	30 195,16		(21 340,80)	
Résultat de l'exercice	121 117,68	(121 117,68)		90 823,06	90 823,06
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL (	325 671,32			90 823,06	416 494,38
Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués					
¹ dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	325 671,32				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	325 671,32				
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	90 823,06				

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		213 408,00	1,0000	213 408,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		213 408,00	1,0000	213 408,00

Filiales et participations

	30/06/2023	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS ATELIER AQUITAIN ARCHITECTES ASSOCIES		40 000,00	1 508 293,97	99,90	759 240,00	759 240,00

2. Participations (10 à 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS ATELIER AQUITAIN ARCHITECTES ASSOCIES	49 804,59		2 397 024,59	17 827,97	95 904,00

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nette
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A
françaises étrangères

Participations non reprises en A
françaises étrangères

4A ARCHITECTES
Société par actions simplifiée au capital de 213 408 euros
Siège social : 84 Avenue du Président John Fitzgerald Kennedy
33700 MERIGNAC
893 342 915 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 NOVEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 90 823,06 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 90 823,06 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 181 745,58 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 novembre 2023

Cette résolution est adoptée par 211 356 voix ayant voté pour, 0 voix ayant voté contre et 0 voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
Le Président
Mathieu PETUAUD LETANG

