

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 : 1984 B 09505 Numéro SIREN : 330 568 338 Nom ou dénomination : 4 EN 1
--

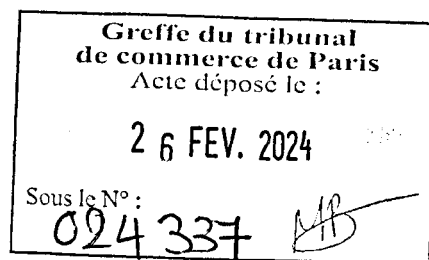
Ce dépôt a été enregistré le 26/02/2024 sous le numéro de dépôt 24337

Michel BONNEMAISON

*Expert-Comptable
Commissaire aux comptes*

48, AVENUE MARCEAU
94340 JOINVILLE-LE-PONT

TEL : 01 43 79 99 20



**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

SAS 4 EN 1

Société par actions simplifiée au capital de 282 031 euros

Siège Social : 8, rue Philippe de Girard
75010 PARIS

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport sur les comptes annuels

Bilan, compte de résultat, annexe comptable

Rapport spécial sur les conventions réglementées

SAS 4 EN 1

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

SAS 4 EN 1

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la SAS 4 EN 1

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS 4 EN 1 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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 société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

SAS 4 EN 1

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidence et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

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 société 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 de la société.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.

CF

SAS 4 EN 1

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma 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 Joinville-le-Pont, le 1er juin 2023

Le Commissaire aux Comptes,


Michel BONNEMAISON

COMPTES ANNUELS

1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

EGIDE CLB
73 Boulevard de Magenta, 75010 PARIS - Téléphone : 0142401313

BILAN ACTIF

	Exercice clos le 31/12/2022			Exercice clos le 31/12/21
	Bilan	Amortissement & dépréciation	Net le 31/12/22	
Capital souscrit - non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits ...	2 323	2 323		
Fonds commercial	77 749		77 749	77 749
Autres immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	214 788	201 404	13 384	32 002
Installations techniques, matériel et outillage industriels	28 867	22 196	6 671	8 836
Autres immobilisations corporelles	300 789	99 750	201 039	198 051
Autres immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Autres participations	21		21	21
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	51 053		51 053	52 994
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	675 590	325 673	349 917	369 653
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	698 162	10 347	687 815	706 888
Avances et acomptes versés sur commandes	513		513	513
Créances				
Clients et comptes rattachés	108 081		108 081	319 408
Autres créances	1 828 717		1 828 717	974 530
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	36 158		36 158	592 474
Charges constatées d'avance	4 185		4 185	3 610
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 675 815	10 347	2 665 468	2 597 423
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (III)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (IV)				
ECARTS DE CONVERSION ET DIFFÉRENCES D'ÉVALUATION ACTIF (V)				
TOTAL ACTIF (CAKEURFINA)	3 351 405	336 020	3 015 385	2 967 076

BILAN PASSIF

	Exercice clos le 31/12/22	Exercice clos le 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital	282 031	282 031
Primes d'émission, de fusion, d'apport...		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserve légale	28 203	28 203
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres	200 000	200 000
Report à nouveau	549 319	504 940
Résultat de l'exercice	13 522	44 378
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 073 075	1 059 552
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	619 745	729 087
Emprunts et dettes financières diverses	576 571	416 690
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 617	10 670
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	641 417	595 017
Dettes fiscales et sociales	91 988	153 639
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 971	2 421
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	1 942 311	1 907 523
ECARTS DE CONVERSION ET DIFFERENCES D'EVALUATION PASSIF (IV)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV)	3 015 385	2 967 076

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (PARTIE 1)

	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	4 662 858	4 866 615	(203 757)	-4%
Production vendue de biens				
Production vendue de services	403 539	467 683	(64 145)	-14%
Montant net du chiffre d'affaires	5 066 397	5 334 298	(267 901)	-5%
dont à l'exportation	56 453		56 453	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subvention d'exploitation	24 939	8 081	16 858	209%
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 771	19 846	(8 075)	-41%
Autres produits	4 950	6 201	(1 251)	-20%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 108 056	5 368 426	(260 370)	-5%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	3 901 620	4 200 663	(299 043)	-7%
Variation de stock	20 326	(165 860)	186 186	112%
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	525 563	535 639	(10 075)	-2%
Impôts, taxes et versements assimilés	25 218	24 015	1 202	5%
Salaires et traitements	397 280	454 543	(57 263)	-13%
Charges sociales	149 735	191 713	(41 978)	-22%
Dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	49 382	51 836	(2 453)	-5%
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	10 347	11 771	(1 424)	-12%
Dotations aux provisions				
Autres charges	3 015	4 525	(1 510)	-33%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 082 487	5 308 844	(226 358)	-4%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	25 570	59 582	(34 012)	-57%
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Pertes ou bénéfice transféré (IV)				
TOTAL QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN (III - IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	67	13	54	416%
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	67	13	54	416%
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	6 859	12 410	(5 551)	-45%
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	6 859	12 410	(5 551)	-45%
2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	(6 792)	(12 397)	5 605	45%
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - V + V - VI)	18 777	47 185	(28 407)	-60%

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (PARTIE 2)

	At 31/12/2022	At 31/12/2021	Variation	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		12 523	(12 523)	-100%
Sur opérations en capital	11 250	150	11 100	7400%
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	11 250	12 673	(1 423)	-11%
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	3 974	822	3 152	383%
Sur opérations en capital	3 853		3 853	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	7 827	822	7 005	852%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 423	11 851	(8 428)	-71%
PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS (IX)				
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)	8 678	14 657	(5 979)	-41%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 119 373	5 381 112	(261 739)	-5%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 105 851	5 336 734	(230 883)	-4%
BÉNÉFICE OU PÉRTE	13 522	4 378	(30 858)	-70%

ANNEXE

1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

EGIDE CLB

73 Boulevard de Magenta, 75010 PARIS - Téléphone : 0142401313

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Autres éléments significatifs

Néant

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1. Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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.

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.

2. Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Logiciels	5 ans
Agencement, aménagement, installation technique	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriel	3 à 10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

3. Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

4. Créances

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

5. 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.

6. Engagements en matière de retraite

La législation Française prévoit que des indemnités soient versées aux salariés au moment de leur départ en retraite, en fonction de leur ancienneté et de leur salaire à l'âge de la retraite. L'engagement correspondant aux droits à indemnité de départ en retraite n'est pas provisionné dans les comptes sociaux.

Le montant de cet engagement à la clôture de l'exercice, évalué selon la méthode actuarielle tient compte des salaires projetés de fin de carrière.

Les principales hypothèses d'évaluation sont les suivantes :

Départ volontaire à 65 ans

Taux d'actualisation de 3,72%

Taux de progression des salaires (inflation incluse) de 1%.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine en fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisitions	Virements de poste à poste	Cessions et mises hors service		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	80 072					80 072	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)	80 072					80 072	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agenc- des constructions	214 788					214 788	
Installations techniques, matériel et outillage indust	28 867					28 867	
Installations générales, agencements divers	255 215		7 896			263 111	
Matériel de transport	13 434				12 750	684	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 450		27 545			36 994	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	521 753		35 441		12 750	544 444	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	21					21	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	52 994				1 941	51 053	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (III)	53 015				1 941	51 075	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	651 840		35 441		14 691	675 590	

AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Situation au 31/12/2022			
	Montant des amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions amortissements antérieurs aux sessions d'acquisition	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 323			2 323
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)	2 323			2 323
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	182 785	18 619		201 404
Inst. techniques, matériel et outillage industriel	20 031	2 165		22 196
Inst. générales, agencements, aménagements divers	61 506	25 979		87 486
Matériel de transport	9 092	489	8 897	684
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 450	2 131		11 580
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	282 864	49 382	8 897	323 350
TOTAL GENERAL (III)	285 187	49 382	8 897	325 673

CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Situation au 31/12/2022			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
TOTAL CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				

CF

DÉPRÉCIATIONS

	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS				
Dépréciation sur immobilisations incorporelles				
Dépréciation sur immobilisations corporelles				
Dépréciation sur titres mis en équivalence				
Dépréciation sur titres de placement				
Dépréciation sur immobilisations financières				
Dépréciation sur stocks et en cours	11 599	10 347	11 599	10 347
Dépréciation sur comptes clients	171		171	
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL GENERAL	11 770	10 347	11 770	10 347

FONDS COMMERCIAL

Eléments	Valeur nette	Durée d'amortissement
Fond de commerce	77 749	N/A
TOTAL	77 749	

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	51 053		51 053
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	108 081	108 081	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 375	16 375	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 255	4 255	
Créances diverses envers l'État et les collectivités publiques			
Groupe et associés	1 687 152	1 687 152	
Débiteurs divers	120 936	120 936	
Charges constatées d'avance	4 185	4 185	
TOTAL DES CRÉANCES	1 992 034	1 940 983	51 053

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation du résultat	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Chiffre d'affaires hors du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfices ou pertes) du dernier exercice (los)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette				
NÉANT									
TOTAL									

CAPITAL SOCIAL

	Nombre de titres			Valeur nominale
	À la clôture de l'exercice	Créés pendant	Remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	18 475			15
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE

Dettes	Montant brut	Échéance à un an ou plus	Échéance à plus d'un an et 5 ans et plus	Échéance à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 052	1 052		
Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine	618 693	157 041	457 734	3 918
Emprunts et dettes financières divers	132 720	132 720		
Fournisseurs et comptes rattachés	641 417	641 417		
Personnel et comptes rattachés	32 711	32 711		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 204	37 204		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 053	12 053		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 021	10 021		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	443 851	443 851		
Autres dettes	6 971	6 971		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	1 338 693	1 273 022	457 734	3 918

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total au 31/12/2022	Total au 31/12/2021
Prestations de services	282 437		282 437	261 169
Ventes de motos et accessoires	4 606 405	56 453	4 662 858	4 866 615
Commissions	101 617		101 617	74 199
Mise à disposition de personnels autres	8 964		8 964	5 957
TOTAL	4 999 423	56 453	5 055 876	5 207 940

ENGAGEMENTS EN MATIÈRE D'INDEMNITÉS DE FIN DE CARRIÈRE

Nature de l'engagement	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
Indemnités de fin de carrière à verser	96 695
Valeur probable des indemnités à verser	62 464
Valeur actuelle probable des indemnités à verser	19 628
Dettes actuarielles	3 409

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montants
Charges d'exploitation	4185
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4185

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montants
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CF

CHARGES À PAYER

	Montants
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	455
Emprunts et dettes financières divers	276
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 177
Dettes fiscales et sociales	45 527
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL CHARGES À PAYER	76 435

PRODUITS À RECEVOIR

	Montants
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	104 307
Disponibilités	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes se sont élevés pour l'exercice à la somme de 3 600 €

IMMOBILISATIONS EN CRÉDIT-BAIL

	Coût d'entrée	Dotations au rattachement		Valeurs nettes
		De l'exercice	Cumulées	
Terrains				
Constructions				
Inst. tech., Matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL GÉNÉRAL				

ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL

	Redevances payées à l'ouverture de l'exercice		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	De l'exercice	Cumulées	Jusqu'à fin	De l'année en cours	A plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., Matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	13 959	13 959	12 795			
Immobilisations en cours						
TOTAL GÉNÉRAL	13 959	13 959	12 795			

EFFECTIF

L'effectif au 31 décembre 2022 est de 15 salariés

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

SAS 4 EN 1

8 RUE PHILIPPE DE GIRARD
75010 PARIS
SIRET 33056833800017 - APE 4511Z

COMPTES ANNUELS

au
31 décembre 2022

EGIDE CLB

*73 Boulevard de Magenta, 75010 PARIS
Téléphone : 0142401313*

CF

COMPTES ANNUELS

1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

EGIDE CLB
73 Boulevard de Magenta, 75010 PARIS - Téléphone : 0142401313

CF

BILAN ACTIF

	Exercice clos le 31/12/2022			Exercice clos le 31/12/21
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net le 31/12/22	
Capital souscrit - non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits ...	2 323	2 323		
Fonds commercial	77 749		77 749	77 749
Autres immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	214 788	201 404	13 384	32 002
Installations techniques, matériel et outillage industriels	28 867	22 196	6 671	8 836
Autres immobilisations corporelles	300 789	99 750	201 039	198 051
Autres immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Autres participations	21		21	21
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	51 053		51 053	52 994
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	675 590	325 673	349 917	369 653
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	698 162	10 347	687 815	706 888
Avances et acomptes versés sur commandes	513		513	513
Créances				
Clients et comptes rattachés	108 081		108 081	319 408
Autres créances	1 828 717		1 828 717	974 530
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	36 158		36 158	592 474
Charges constatées d'avance	4 185		4 185	3 610
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	2 675 815	10 347	2 665 468	2 597 423
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (III)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (IV)				
ECARTS DE CONVERSION ET DIFFÉRENCES D'ÉVALUATION ACTIF (V)				
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)	3 351 405	336 020	3 015 385	2 967 076

BILAN PASSIF

	Exercice clos le 31/12/22	Exercice clos le 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital	282 031	282 031
Primes d'émission, de fusion, d'apport...		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserve légale	28 203	28 203
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres	200 000	200 000
Report à nouveau	549 319	504 940
Résultat de l'exercice	13 522	44 378
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 073 075	1 059 552
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	619 745	729 087
Emprunts et dettes financières diverses	576 571	416 690
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 617	10 670
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	641 417	595 017
Dettes fiscales et sociales	91 988	153 639
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 971	2 421
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	1 942 311	1 907 523
ECARTS DE CONVERSION ET DIFFERENCES D'EVALUATION PASSIF (IV)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV)	3 015 385	2 967 076

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (PARTIE 1)

	31/12/2022	31/12/2021	Variation	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	4 662 858	4 866 615	(203 757)	-4%
Production vendue de biens				
Production vendue de services	403 539	467 683	(64 145)	-14%
Montant net du chiffre d'affaires	5 066 397	5 334 298	(267 901)	-5%
dont à l'exportation	56 453		56 453	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subvention d'exploitation	24 939	8 081	16 858	209%
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 771	19 846	(8 075)	-41%
Autres produits	4 950	6 201	(1 251)	-20%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 108 056	5 368 426	(260 370)	-5%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	3 901 620	4 200 663	(299 043)	-7%
Variation de stock	20 326	(165 860)	186 186	112%
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	525 563	535 639	(10 075)	-2%
Impôts, taxes et versements assimilés	25 218	24 015	1 202	5%
Salaires et traitements	397 280	454 543	(57 263)	-13%
Charges sociales	149 735	191 713	(41 978)	-22%
Dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	49 382	51 836	(2 453)	-5%
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	10 347	11 771	(1 424)	-12%
Dotations aux provisions				
Autres charges	3 015	4 525	(1 510)	-33%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 082 487	5 308 844	(226 358)	-4%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	25 570	59 582	(34 012)	-57%
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Pertes ou bénéfice transféré (IV)				
TOTAL QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN (III - IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	67	13	54	416%
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	67	13	54	416%
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	6 859	12 410	(5 551)	-45%
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	6 859	12 410	(5 551)	-45%
2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	(6 792)	(12 397)	5 605	45%
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - V + V - VI)	18 777	47 185	(28 407)	-60%

CF

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (PARTIE 2)

	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Variation	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		12 523	(12 523)	-100%
Sur opérations en capital	11 250	150	11 100	7400%
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	11 250	12 673	(1 423)	-11%
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	3 974	822	3 152	383%
Sur opérations en capital	3 853		3 853	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	7 827	822	7 005	852%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 423	11 851	(8 428)	-71%
PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS (IX)				
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)	8 678	14 657	(5 979)	-41%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	5 119 373	5 381 112	(261 739)	-5%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	5 105 851	5 336 734	(230 883)	-4%
BÉNÉFICE OU PERTE	13 522	44 378	(30 856)	-70%

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ANNEXE

1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

EGIDE CLB
73 Boulevard de Magenta, 75010 PARIS - Téléphone : 0142401313

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Autres éléments significatifs

Néant

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1. Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

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.

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.

2. Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Logiciels	5 ans
Agencement, aménagement, installation technique	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriel	3 à 10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

3. Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

4. Créances

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

5. 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.

6. Engagements en matière de retraite

La législation Française prévoit que des indemnités soient versées aux salariés au moment de leur départ en retraite, en fonction de leur ancienneté et de leur salaire à l'âge de la retraite. L'engagement correspondant aux droits à indemnité de départ en retraite n'est pas provisionné dans les comptes sociaux.

Le montant de cet engagement à la clôture de l'exercice, évalué selon la méthode actuarielle tient compte des salaires projetés de fin de carrière.

Les principales hypothèses d'évaluation sont les suivantes :

Départ volontaire à 65 ans

Taux d'actualisation de 3,72%

Taux de progression des salaires (inflation incluse) de 1%.

OK

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation légale
		Réévaluation	Acquisitions	Virements de postes à postes	Cessions et mises hors service		Valeur d'origine en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	80 072					80 072	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)	80 072					80 072	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agenc- des constructions	214 788					214 788	
Installations techniques, matériel et outillage indust	28 867					28 867	
Installations générales, agencements divers	255 215		7 896			263 111	
Matériel de transport	13 434				12 750	684	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 450		27 545			36 994	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	521 753		35 441		12 750	544 444	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	21					21	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	52 994				1 941	51 053	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (III)	53 015				1 941	51 075	
TOTAL GÉNÉRAL ((I)+(II)+(III))	654 840		35 441		14 691	675 590	

AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Situations et mouvements de l'exercice			
	Montant des amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions amortissements afférents aux cessions d'actif	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 323			2 323
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)	2 323			2 323
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	182 785	18 619		201 404
Inst. techniques, matériel et outillage industriel	20 031	2 165		22 196
Inst. générales, agencements, aménagements divers	61 506	25 979		87 486
Matériel de transport	9 092	489	8 897	684
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 450	2 131		11 580
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	282 864	49 382	8 897	323 350
TOTAL GÉNÉRAL (III)	285 187	49 382	8 897	325 673

CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Situations et mouvements de l'exercice			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
TOTAL CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				

DÉPRÉCIATIONS

	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS				
Dépréciation sur immobilisations incorporelles				
Dépréciation sur immobilisations corporelles				
Dépréciation sur titres mis en équivalence				
Dépréciation sur titres de placement				
Dépréciation sur immobilisations financières				
Dépréciation sur stocks et en cours	11 599	10 347	11 599	10 347
Dépréciation sur comptes clients	171		171	
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL GÉNÉRAL	11 771	10 347	11 771	10 347

FONDS COMMERCIAL

Éléments	Valeur nette	Outs démontreurs
Fond de commerce	77 749	N/A
TOTAL	TOTAL	

CF

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE

Créances	Montant brut	Échéance à court ou plus	Échéance à plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	51 053		51 053
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	108 081	108 081	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 375	16 375	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 255	4 255	
Créances diverses envers l'État et les collectivités publiques			
Groupe et associés	1 687 152	1 687 152	
Débiteurs divers	120 936	120 936	
Charges constatées d'avance	4 185	4 185	
TOTAL DES CRÉANCES	1 992 036	1 940 583	51 053

CF

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Réserves : report à nouveau avant affectation du résultat	Quote-part du capital détenus	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Chiffre d'affaires hors du dernier exercice écoulé	Résultats bénéfices et du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette				
NÉANT									
TOTAL									

CAPITAL SOCIAL

	Nombre de titres			Valeur nominale
	À la clôture de l'exercice	Créés pendant	Remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	18 475			15
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE

Dettes	Montants totaux	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Échéance à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 052	1 052		
Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine	618 693	157 041	457 734	3 918
Emprunts et dettes financières divers	132 720	132 720		
Fournisseurs et comptes rattachés	641 417	641 417		
Personnel et comptes rattachés	32 711	32 711		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 204	37 204		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 053	12 053		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 021	10 021		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	443 851	443 851		
Autres dettes	6 971	6 971		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	1 936 893	1 276 042	457 734	3 918

CF

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total au 31/12/2022	Total au 31/12/2021
Prestations de services	282 437		282 437	261 169
Ventes de motos et accessoires	4 606 405	56 453	4 662 858	4 866 615
Commissions	101 617		101 617	74 199
Mise à disposition de personnels autres	8 964		8 964	5 957
TOTAL	4 999 423	56 453	5 055 876	5 207 940

ENGAGEMENTS EN MATIÈRE D'INDEMNITÉS DE FIN DE CARRIÈRE

Nature de l'engagement	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
Indemnités de fin de carrière à verser	96 695
Valeur probable des indemnités à verser	62 464
Valeur actuelle probable des indemnités à verser	19 628
Dette actuarielle	3 409

OF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montants
Charges d'exploitation	4185
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4185

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montants
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

OK

CHARGES À PAYER

	Montants
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	455
Emprunts et dettes financières divers	276
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 177
Dettes fiscales et sociales	45 527
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL CHARGES À PAYER	76 435

PRODUITS À RECEVOIR

	Montants
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	104 307
Disponibilités	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes se sont élevés pour l'exercice à la somme de 3 600 €

OK

IMMOBILISATIONS EN CRÉDIT-BAIL

	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		De l'exercice	Cumulées	
Terrains				
Constructions				
Inst. tech., Matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL GÉNÉRAL				

ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL

	Redevances payées à l'ouverture de l'exercice		Redevances restant à payer			Prix deachat résiduel
	De l'exercice	Cumulées	Acquisition	De l'exercice	À l'issue de l'exercice	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., Matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	13 959	13 959	12 795			
Immobilisations en cours						
TOTAL GÉNÉRAL	13 959	13 959	12 795			

EFFECTIF

L'effectif au 31 décembre 2022 est de 15 salariés

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2023

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant * ☒

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET

3 3 0 5 6 8 3 3 8 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS 4 EN 1

ADRESSE (voie)

8 RUE PHILIPPE DE GIRARD

CODE POSTAL

75010

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

0

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

CF

SAS 4 EN 1

Siège social : 8 RUE PHILIPPE DE GIRARD 75010 PARIS

SAS au capital de 282 031 euros- Siret 33056833800017 - APE 4511Z

Exercice clos le 31/12/2022

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

**TEXTE DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION PROPOSÉE À
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 29 JUIN 2023**

ARTICLE 44 - DÉCRET 83 - 1020 DU 29 NOVEMBRE 1983

EXERCICE CLOS AU 31/12/2022

SECONDE RÉOLUTION

Les comptes présentés font ressortir un montant total à disposition de l'assemblée de 762 840,96 euros qui se compose des éléments suivants :

	Montant
Bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022	13 522
Report à nouveau	549 319
Réserves distribuables	200 000
Total	762 841

L'assemblée générale, sur la proposition de la gérance, décide l'affectation suivante :

	Montant
Distribution de dividendes	
Réserve	
Report à nouveau	762 841
Total	762 841

Conformément à la loi, il est rappelé que les distributions faites au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice	DIVIDENDE	Participations à l'abandonnement
2021	néant	néant
2020	néant	néant
2019	néant	néant

SAS 4 EN 1

Siège social : 8 RUE PHILIPPE DE GIRARD 75010 PARIS

SAS au capital de 282 031 euros- Siret 33056833800017 - APE 4511Z

Exercice clos le 31/12/2022

**RÉSOLUTION D'AFFECTATION ADOPTÉE À
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 29 JUIN 2023**

ARTICLE 44 - DÉCRET 83 - 1020 DU 29 NOVEMBRE 1983

Exercice clos le 31/12/2022

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

SECONDE RÉSOLUTION

Les comptes présentés font ressortir un montant total à disposition de l'assemblée de 762 840,96 euros qui se compose des éléments suivants :

	Montant
Bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022	13 522
Report à nouveau	549 319
Réserves distribuables	200 000
Total	762 841

L'assemblée générale, sur la proposition de la gérance, décide l'affectation suivante :

	Montant
Distribution de dividendes	
Réserve	
Report à nouveau	762 841
Total	762 841

Conformément à la loi, il est rappelé que les distributions faites au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice	Dividende distribué	Part d'apport et rabattement
2021	néant	néant
2020	néant	néant
2019	néant	néant