

Actif N°2050

Passif.....N°2051

Compte de résultat.....N°2052/2053

Annexes

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a long horizontal stroke and a diagonal line.

A4 FORMATION

9 RUE WATT

85000 LA ROCHE SUR YON

CLOTURE AU 31 DECEMBRE 2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 501 782,01 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 60 483,38 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 06/04/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 20 ans ans
- Agencement et aménagement des constructions	3 à 10 ans ans
- Installations techniques	3 à 10 ans ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 7 ans ans
- Matériels et outillages	3 à 7 ans ans
- Matériel de transport	3 à 7 ans ans
- Matériel informatique	3 à 7 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT

Désignation	VALEUR NETTE	Taux d'amortissement
Frais de constitution	10 845	
Frais de premier établissement		
- Frais de prospection		
- Frais de publicité		
Frais d'augmentation de capital et d'opérations diverses		
TOTAL DES FRAIS D'ÉTABLISSEMENT	10 845	

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	18 949		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	74 279		
CORP.	Terrains					4 879
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			14 052		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		27 727		1 777
		Matériel de transport		13 677		4 100
		Matériel de bureau & mobilier informatique		16 197		8 553
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				71 652		19 309
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			15		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			14 800		
TOTAL				14 815		
TOTAL GENERAL				179 695		19 309
CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/ Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions			
INCORP.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL		18 949	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		74 279	
CORP.	Terrains				4 879	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				14 052	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			29 504	
		Matériel de transport			17 777	
		Mat. bureau, inform., mobilier			24 750	
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					90 961	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				15	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				14 800	
TOTAL					14 815	
TOTAL GENERAL					199 003	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL	5 961	2 143		8 104
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	43 766	14 916		58 681
Terrains			667		667
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels		3 991	2 608		6 599
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	9 469 4 499 8 234	4 464 2 757 4 387		13 933 7 256 12 621
TOTAL		26 193	14 883		41 076
TOTAL GENERAL		75 920	31 941		107 861

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements										
TOTAL										
A. Immob. incorpor.									TOTAL	
Terrains										
Constr.	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
Inst. techn. mat. et outillage										
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div									
	Matériel transport									
	Mat. bureau mobilier inf.									
	Emballages réc. divers									
TOTAL										
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

CRÉDIT-BAIL

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	4 534	5 621	10 155
Immobilisations en cours			
TOTAL	4 534	5 621	10 155

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	5 621	12 411		18 032				
Immobilisations en cours								
TOTAL	5 621	12 411		18 032				

LOCATIONS

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles	127 031		22 394	22 394
Immobilisations en cours				
TOTAL	127 031		22 394	22 394

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	23 319	29 003		52 321
Immobilisations en cours				
TOTAL	23 319	29 003		52 321

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	14 797
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	14 797

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 398
Disponibilités	
TOTAL	1 398

CAPITAUX PROPRES

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 750,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	77 079	20 690	56 389	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		86 054	86 054		
Personnel & comptes rattachés		48 270	48 270		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		24 913	24 913		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	3 672	3 672		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	60 250	60 250		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	1 977	1 977		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		48 859	48 859		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		233	233		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		351 308	294 919	56 389	
Références	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	22 879			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	48 859			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 474
Dettes fiscales et sociales	27 942
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	34 472

ENGAGEMENTS

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	1 256					1 256
Assurances à échoir	2 376					2 376
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	18 032					18 032
Contrats de locations financement	52 321					52 321
TOTAL (1)	73 986					73 986
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	73 986					73 986

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	10,02	7,62
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	10,02	7,62
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TRANSFERTS DES CHARGES

SARL A4 FORMATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Actif N°2050

Passif.....N°2051

Compte de résultat.....N°2052/2053

Annexes

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a long horizontal stroke and a diagonal line.

A4 FORMATION

9 RUE WATT

85000 LA ROCHE SUR YON

CLOTURE AU 31 DECEMBRE 2022

Désignation de l'entreprise : <u>SARL A4 FORMATION</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>9 RUE WATT 85000 LA ROCHE-SUR-YON</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>84240712400010</u>			Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>31/12/2022</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3					
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA					
ACIIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	18 949	AC	8 104	10 845
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	13 840	AG	10 230	3 610
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	60 439	AK	48 451	11 988
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	4 879	AO	667	4 212
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	14 052	AS	6 599	7 453
		Autres immobilisations corporelles	AT	72 030	AU	33 810	38 220
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	15	CV		15
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	14 800	BI		14 800
		TOTAL (II)		BJ	199 003	BK	107 861
ACIIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	264 254	BY		264 254
		Autres créances (3)	BZ	13 805	CA		13 805
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	117 784	CG		117 784
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	14 797	CI		14 797
	TOTAL (III)		CJ	410 640	CK		410 640
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
	Ecart de conversion actif * (VI)		CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	609 643	1A	107 861	501 782
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP	(3) Part à plus d'1 an :		CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			