

4K-LOG

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Siège social : 3 rue Julien Chomienne - 42400 SAINT-CHAMOND
362 553 RCS SAINT ETIENNE
(La « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 AVRIL 2024**

SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat dudit exercice)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 6 692 euros en totalité au crédit du compte « *Autres réserves* ».

L'Assemblée Générale, pour les besoins des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices sociaux de la Société.

Cette résolution, soumise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix des associées.

Certifié conforme

Le Président
Monsieur Alexandre KEKAYAS



Certifié conforme par le président Absamba KEKAYAS

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	40 000	40 000
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles	4 000	4 000
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	117 855	95 515
	Résultat de l'exercice	6 692	22 340
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	168 547	161 855
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	592 351	575 887
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 083	178 934
	Dettes fiscales et sociales	138 871	113 381
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 256
	Autres dettes	1 079	1 100
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	851 384	871 558
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 019 932	1 033 414
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 691,96	22 340,33
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	459 951	455 394
(3)	Dont emprunts participatifs	494	

Règles et Méthodes Comptables

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.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 019 932 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 995 100 euros** et un total **charges** de **1 988 408 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **6 692 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

Le carburant autrefois présenté dans les achats non stockés en compte 606140 a été reclassé en compte 602210 et ainsi présenté dans la marge brute de production.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

*Certifié conforme pour le
président Absent KEKAYAS*



Règles et Méthodes Comptables

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

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

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Construction sur sol d'autrui	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constitué par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Conformément aux règlements 2015-06 et 2015-07 du 23 Novembre 2015 modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables pour l'établissement des comptes annuels, la société a procédé à une étude de la valeur actuelle de ses actifs incorporels. La valeur actuelle de l'actif retenue est la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. En cas de valeur actuelle inférieure à la valeur nette comptable de l'actif incorporel, une dépréciation est comptabilisée par la société.

Stocks et en-cours

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	1 740				1 740
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 740				1 740

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	38 186				38 186
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	1 010 086	299 425		129 000	1 180 511
	Matériel de bureau, mobilier		2 405			2 405
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 048 272	301 830		129 000	1 221 102

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	8 390				8 390
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 390				8 390

TOTAL	1 058 402	301 830		129 000	1 231 232
--------------	------------------	----------------	--	----------------	------------------

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				643
Autres immobilisations incorporelles	63	580		
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63	580		643
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement		4 427		7 150
Instal technique, matériel outillage industriels	2 723			
Autres Instal., agencement, aménagement divers	464 713	216 949	116 196	565 466
Matériel de transport		239		239
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	467 436	221 615	116 196	572 855
TOTAL	467 499	222 195	116 196	573 498

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	158	730		888
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	158	730		888
TOTAL GENERAL	158	730		888

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	730		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.			

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	8 390		8 390
	Autres immobilisations financières			
		1 068	1 068	
	Clients douteux ou litigieux	185 144	185 144	
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 775	5 775	
	Impôts sur les bénéfices	17 074	17 074	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	16 250	16 250	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 514	1 514	
	Débiteurs divers	1 504	1 504	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		236 718	228 328	8 390
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	494	494		
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	591 857	200 423	391 434	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	119 083	119 083		
	Fournisseurs et comptes rattachés	52 592	52 592		
	Personnel et comptes rattachés	24 657	24 657		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	57 749	57 749		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées	3 873	3 873		
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 079	1 079		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		851 384	459 951	391 434	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		222 880			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		207 065			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		32 505
Autres créances clients		14 742
<i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>14 742</i>	
Autres créances		17 763
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>16 250</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>1 514</i>	

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		57 562
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		874
INTERETS COURUS NON ECHUS	380	
INTERETS COURUS/CONC.BANCAIRES	494	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 195
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	13 195	
Dettes fiscales et sociales		42 606
DETTES CP	22 179	
PERSONNEL PROV. RTT	7 868	
PERSONNEL - CHARGES A PAYER	764	
CHARGES SOCIALES / CP	5 432	
CHARGES SOCIALES / RTT	2 867	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 355	
ETAT - CH. FISCALES S/ PROV	2 142	
Autres dettes		887
CLIENTS R.R.R A ETABLIR	887	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 504	1 504
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 504

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		40 000,00	1,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		40 000,00	1,0000	40 000,00

Engagements financiers

31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Caution de la société SOMUDIMEC à hauteur de 50% sur l'emprunt de 156 000€ souscrit en 01/2021		34 016
		34 016
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	7 420	
	7 420	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	7 420	34 016
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

La société n'a signé aucun accord en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Hypothèses de calculs retenues :

Départ à la retraite à l'âge de 60 ans à 64 ans ; Turn over faible ; Taux d'actualisation : 3,2%

Détail - Engagements en pensions, retraite et assimilés

Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
	833	
De 1 à 5 ans	3 667	
De 6 à 10 ans	893	
De 11 à 15 ans		
De 16 à 20 ans	742	
De 21 à 30 ans	1 285	
De 31 à 40 ans		
Totalisation	7 420	