

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01109

Numéro SIREN : 828 676 411

Nom ou dénomination : A4 INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2024 sous le numéro de dépôt 12125



COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

SAS A4 INVESTISSEMENTS

445 Boulevard Gambetta

59200 TOURCOING

Siret : 82867641100014

Recopier la mention

"Certifiés conformes"
et signer

Certifiés conformes



①

BILAN SIMPLIFIE

DGFIP N° 2033-A-SD2023

Désignation de l'entreprise		SAS A4 INVESTISSEMENTS		445 Boulevard Gambetta		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		59200 TOURCOING					
SIRET		8 2 8 6 7 6 4 1 1 0 0 0 1 4					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122022		31122021	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	13 750	030	4 706	9 044	11 794
	Immobilisations financières* (1)	040	2 941 966	042	32 000	2 909 966	2 906 466
	Total I (5)	044	2 955 716	048	36 706	2 919 010	2 918 260
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	8 999	070	8 999		
		072	452 341	074	452 341	338 094	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	43 360	086	43 360	54 383	
	Charges constatées d'avance *	092	11	094	11	2	
	Total II	096	504 711	098	504 711	392 479	
	Total général (I + II)	110	3 460 427	112	36 706	3 423 721	3 310 739
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	20 000		20 000		
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126	2 000		2 000		
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131	528 920		407 816		
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136	707 327		221 104		
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142	1 258 247		650 920		
Provisions pour risques et charges	Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	2 063 838		2 544 924		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	16 183		40 505		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	85 453		74 391		
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176	2 165 475		2 659 820		
Total général (I + II + III)	180	3 423 721		3 310 739			
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	1 155 743	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	4 500	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

W

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS A4 INVESTISSEMENTS		Exercice N clos le 31122022		Exercice N-1 clos le 31122021		Néant ☐		
A - RÉSULTAT COMPTABLE										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210				
	Production vendue	{ biens services *	{ dont export et livraisons intracommunautaires	215		214				
				217		218	386 411	288 000		
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222				
	Production immobilisée *				224					
	Subventions d'exploitation reçues				226					
	Autres produits				230	4 008		2		
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	390 419		288 002	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234			
Variation de stock (marchandises) *						236				
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238				
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *						240				
Autres charges externes * :		(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	54 933		85 142	
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)			243		244	3 405	3 883	
Rémunérations du personnel *					250	177 701		189 811		
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)					252	68 899		64 643		
Dotations aux amortissements *					254	2 750		1 956		
Dotations aux provisions					256					
Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	{	259		262	3		32		
			260							
Total des charges d'exploitation (II)					264	307 691		345 467		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	82 729		(57 465)		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers		(III)		280	667 572		302 258		
	Produits exceptionnels		(IV)		290	300		1 049		
	Charges financières		(V)		294	32 492		26 488		
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		(VI)	300	3 030			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348							
	Impôts sur les bénéfices *		(VII)		306	7 752		(1 750)		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					310	707 327		221 104	
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2					312	707 327	314			
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318	3 795				
	Provisions non déductibles *				322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)				324	17 059				
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC *	248					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))			249					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997				
	Dédutions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)	138	
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992		
ZFA NG (44. quaterdecies)		345		Investissements outre-mer	344		Zone de développement prioritaire (art. 44 septidécies)	993		
Zone franche urbaine (44. octies A)		987		Zones de reconstruction de la défense (44. jordecies)	127					
dont divers *		Créance due au report en arrière du déficit	346		Dédution exceptionnelle (art 39 decies)	655		Dédution exceptionnelle simulatrice de conduite	641	
		Dédution exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Dédution exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)	647	
		Dédution exceptionnelle (art 39 decies D)	648		Dédution exceptionnelle (art 39 decies G)	649		Dédutions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					352	277 010	354			
Déficits		Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356				
	Déficits antérieurs reportables : * 194 004 dont imputés sur le résultat :						360	194 004		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					370	83 006	372			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXES

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A4 INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 3 423 721 euros

Et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 707 327 euros

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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 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, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition.

Règles et méthodes comptables

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition et 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.

Amortissements

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

- Matériel de transport : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Concernant les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Une dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



Règles et méthodes comptables

Disponibilités

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

Achats

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

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Aucun accord particulier n'a été signé.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	13 750					13 750
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal, agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 750					13 750	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	2 937 289		4 500			2 941 789
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	177					177
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 937 466		4 500			2 941 966
TOTAL		2 951 216		4 500			2 955 716



Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal, agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	1 956	2 750		4 706
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 956	2 750		4 706
TOTAL	1 956	2 750		4 706

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agencet 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							



Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 000,00	10,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 000,00	10,0000	20 000,00



Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
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	31 000	1 000		32 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	31 000	1 000		32 000
TOTAL GENERAL		31 000	1 000		32 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	177		177
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 999	8 999	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	328	328	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 853	2 853	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	438 633	438 633	
	Débiteurs divers	10 527	10 527	
	Charges constatées d'avances	11	11	
TOTAL DES CREANCES		461 528	461 351	177
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	477	477		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 522 959	367 216	1 078 442	77 301
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	16 183	16 183		
	Personnel et comptes rattachés	7 061	7 061		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 411	43 411		
	Impôts sur les bénéfices	7 752	7 752		
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 689	21 689		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 121	1 121		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	333	333		
	Groupe et associés (2)	540 403	540 403		
	Autres dettes	4 085	4 085		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 165 475	1 009 732	1 078 442	77 301
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		362 366			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		103			



Filiales et participations

31/12/2022		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 %)						
SASU VERLINDE ASSOCIES	933 000	1 119 663	100,00	2 060 000	2 060 000	
SAS NC DEMENAGEMENT	114 500	755 363	100,00	835 000	835 000	
SASU NC INDUSTRIE	1 000	7 327	100,00	40 000	8 000	
SCI DV	1 000	67 178	99,00	990	990	
2. Participations (10 à 50 %)						
SC HESPERADOS	100	15 651	50,00	50	50	
SAS REEMPRO	10 000		45,00	4 500	4 500	
SCI VBL MONTEBELLO	999	11 567	33,33	333	333	
SCI VBL LOOS	999	(16 118)	33,33	333	333	
SCI VBL	999	(10 905)	33,33	333	333	
SCI LA VILLA	1 000	(65 899)	25,00	250	250	
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SASU VERLINDE ASSOCIES				2 478 473	92 455	252 000
SAS NC DEMENAGEMENT				3 041 293	356 065	400 000
SASU NC INDUSTRIE	2 016				(1 445)	
SCI DV	81 503			331 346	181 643	
2. Participations (10 à 50 %)						
SC HESPERADOS	7 600			5 181	15 551	7 194
SAS REEMPRO	100 000					
SCI VBL MONTEBELLO	4 237			57 820	8 508	
SCI VBL LOOS	30 881			29 274	(8 849)	
SCI VBL	19 250			31 467	(7 302)	
SCI LA VILLA	154 267			23 600	(17 408)	
B. Renseignements globaux						
		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises		étrangères
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						

Pour information, la SAS REEMPRO clôturera ses comptes sociaux pour la première fois le 31 Août 2023.



Honoraires des Commissaires aux Comptes

	COMMISSAIRE AUX COMPTES TITULAIRE							
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur TALENZ AUDIT	2 320	2 120	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur TALENZ AUDIT								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	2 320	2 120	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	2 320	2 120	100,00	100,00				



Engagements financiers

31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	2 555 678	576 983
	2 555 678	576 983
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Engagements de retraite (cf ci-après méthode et hypothèses retenues)	6 326	
	6 326	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	2 562 004	576 983
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		



Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Caution Adrien VERLINDE en faveur de la Caisse d'Epargne	17 839	
Caution Dominique VERLINDE en faveur de la Caisse d'Epargne	17 839	
Nantissement titres SAS NC DEMENAGEMENT en faveur de la CE	360 000	
Nantissement titres SAS NC DEMENAGEMENT en faveur du CDN	360 000	
Nantissement titres SAS VERLINDE ASSOCIES en faveur du CIC	900 000	
Nantissement titres SAS VERLINDE ASSOCIES en faveur du CA	900 000	
Garantie BPI pour emprunt Caisse d'Epargne		28 543
Garantie BPI pour emprunt Crédit Agricole		276 444
Garantie BPI pour emprunt CIC		271 997
Totalisation	2 555 678	576 983



Engagements de retraite

Les engagements de retraite ne sont pas comptabilisés. Leur montant a été appréhendé au 31/12/2022.

Ils sont déterminés en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

- Convention Collective "Transports Routiers" cadres et non cadres
- Départ volontaire à la retraite
- Age estimé de départ à la retraite : 60-62 ans (âge légal de départ)
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Taux de rotation du personnel : faible
- Taux d'actualisation retenu : 3,75 %
- Taux de charges sociales pour les cadres : 45 %
- Taux de charges sociales pour les non cadres : 35 %
- Table de mortalité : INSEE 2022

Les engagements de retraite s'élèvent à la clôture de l'exercice à 6 326 euros.



Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		2 951
Autres créances clients		2 951
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	2 951	



Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		22 201
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 366
INT COURUS EMPRUNT	889	
INTERETS COURUS	477	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 990
FOUR FACT NON PARV	6 990	
Dettes fiscales et sociales		9 759
DETTE PROVIS. PR CONGES A PAY	7 061	
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	2 280	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	418	
Autres dettes		4 085
TAXE D'APPRENTISSAGE	1 297	
PARTIC FORMAT PROF CONT	2 789	



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			11
charge domiciliation		11	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			11



A4 INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège social : 445 Boulevard Gambetta - 59200 TOURCOING
828 676 411 RCS LILLE METROPOLE

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 30 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 707 327,02 euros, de la manière suivante :

- | | |
|---|------------------|
| - Au titre d'une distribution de dividendes, une somme de | 100 000,00 euros |
| - Le solde, au compte « Autres réserves », soit | 607 327,02 euros |

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende brut de 50 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et dans les délais légaux.

L'assemblée générale prend acte que, pour les associés personnes physiques, les dividendes peuvent être taxés à la source au taux de 12,8 % dans le cas de l'option pour le prélèvement forfaitaire unique de 30 %. L'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu peut être maintenue, après abattement de 40 %. Dans ce cas, les dividendes pourront être exonérés si le revenu fiscal de référence de l'associé, de l'avant-dernière année, est inférieur à 50 000 euros (associé célibataire) ou 75 000 euros (en cas d'imposition commune avec le conjoint). En outre, la Société versera un dividende amputé de 17,2 % au titre des prélèvements sociaux.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes distribués	Autres revenus distribués	
31 décembre 2021	100 000 euros	-	-
31 décembre 2020	98 000 euros	-	2 000 euros
31 décembre 2019	58 800 euros	-	1 200 euros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,
Le Président



A4 INVESTISSEMENTS S.A.S.

S.A.S. au capital de 20 000,00 euros
445 boulevard Gambetta

59200 TOURCOING
RCS Lille métropole 828676411

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2022

TALENZ COMEXPERT

38, avenue Gustave Delory | BP 581 | 59060 ROUBAIX Cedex 01

Tél. : 03 20 70 68 16 | comexpert@talenz-audit.fr

www.comexpert.talenz.fr

S.A.S. au capital de 268 150 € | SIRET 392 866 851 00018 | RCS Lille Métropole |

Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes des Hauts de France

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2022

À l'assemblée générale de la société A4 INVESTISSEMENTS S.A.S.,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A4 INVESTISSEMENTS S.A.S., relatifs à l'exercice clos 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Les titres de participation inscrits à l'actif du bilan de votre société sont évalués selon les modalités présentées au paragraphe « Titres de participation » de l'annexe aux états financiers. Nous avons procédé à l'appréciation des éléments pris en considération pour les estimations de la valeur d'inventaire et vérifié le calcul des provisions pour dépréciation.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre 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 Roubaix, le 12/06/2023



COMEXPERT
Thierry TABARDEL
Commissaire aux comptes
Associé

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capitalsouscrit 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				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	13 750	4 706	9 044	11 794
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 941 789	32 000	2 909 789	2 906 289
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	177		177	177
	TOTAL (II)	2 955 716	36 706	2 919 010	2 918 260
	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	8 999		8 999	
	Autres créances	452 341		452 341	338 094
	Capitalsouscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	43 360		43 360	54 383
	Charges constatées d'avance	11		11	2
	TOTAL (III)	504 711		504 711	392 479
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 460 427	36 706	3 423 721	3 310 739

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	528 920	407 816
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	707 327	221 104
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 258 247	650 920
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)	1 523 436	1 885 888
	Emprunts et dettes financières divers (3)	540 403	659 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 183	40 505
	Dettes fiscales et sociales	81 035	70 377
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	333	916
	Autres dettes	4 085	3 098
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 165 475	2 659 820
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 423 721	3 310 739
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	707 327,02	221 103,65
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 009 732	1 137 750
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	477	364
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022		31/12/2021
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	386 411		386 411
	Montant net du chiffre d'affaires	386 411		386 411
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 000
	Autres produits			8
	Total des produits d'exploitation (1)			390 419
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes			54 933
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 405
	Salaires et traitements			177 701
	Charges sociales du personnel			68 899
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			2 750
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			3
	Total des charges d'exploitation (2)			307 691
	RESULTAT D'EXPLOITATION			82 729
				(57 465)



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		82 729	(57 465)
Opér. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	667 572	302 258
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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		667 572	302 258
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 000	3 000
	Intérêts et charges assimilées (4)	31 492	23 488
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		32 492	26 488
RESULTAT FINANCIER		635 081	275 770
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		717 809	218 305
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	300	1 049
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		300	1 049
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 030	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		3 030	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 730)	1 049
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		7 752	(1 750)
TOTAL DES PRODUITS		1 058 292	591 309
TOTAL DES CHARGES		350 964	370 206
RESULTAT DE L'EXERCICE		707 327	221 104

(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



302 258

5 311

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXES

Diligentia



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A4 INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 3 423 721 euros

Et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 707 327 euros

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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 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, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition.

Règles et méthodes comptables

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition et 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.

Amortissements

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

- Matériel de transport : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Concernant les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Une dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



Règles et méthodes comptables

Disponibilités

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

Achats

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

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Aucun accord particulier n'a été signé.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sold'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal, agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	13 750					13 750
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 750					13 750
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 937 289		4 500			2 941 789
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	177					177
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 937 466		4 500			2 941 966
TOTAL		2 951 216		4 500			2 955 716



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal, agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	1 956	2 750		4 706
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 956	2 750		4 706
TOTAL		1 956	2 750		4 706

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agencet 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							



Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 000,00	10,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 000,00	10,0000	20 000,00

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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	31 000	1 000		32 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	31 000	1 000		32 000
TOTAL GENERAL		31 000	1 000		32 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	177		177
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 999	8 999	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	328	328	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 853	2 853	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	438 633	438 633	
	Débiteurs divers	10 527	10 527	
	Charges constatées d'avances	11	11	
TOTAL DES CREANCES		461 528	461 351	177
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	477	477		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 522 959	367 216	1 078 442	77 301
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	16 183	16 183		
	Personnel et comptes rattachés	7 061	7 061		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 411	43 411		
	Impôts sur les bénéfices	7 752	7 752		
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 689	21 689		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 121	1 121		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	333	333		
	Groupe et associés (2)	540 403	540 403		
	Autres dettes	4 085	4 085		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 165 475	1 009 732	1 078 442	77 301
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		362 366			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		103			



Filiales et participations

31/12/2022

Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
			Brute	Nette
933 000	1 119 663	100,00	2 060 000	2 060 000
114 500	755 363	100,00	835 000	835 000
1 000	7 327	100,00	40 000	8 000
1 000	67 178	99,00	990	990
100	15 651	50,00	50	50
10 000		45,00	4 500	4 500
999	11 567	33,33	333	333
999	(16 118)	33,33	333	333
999	(10 905)	33,33	333	333
1 000	(65 899)	25,00	250	250
Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
		2 478 473	92 455	252 000
		3 041 293	356 065	400 000
2 016			(1 445)	
81 503		331 346	181 643	
7 600		5 181	15 551	7 194
100 000				
4 237		57 820	8 508	
30 881		29 274	(8 849)	
19 250		31 467	(7 302)	
154 267		23 600	(17 408)	
Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
françaises	étrangères	françaises	étrangères	

Pour information, la SAS REEMPRO clôturera ses comptes sociaux pour la première fois le 31 Août 2023.



Honoraires des Commissaires aux Comptes

	COMMISSAIRE AUX COMPTES TITULAIRE							
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur TALENZ AUDIT	2 320	2 120	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur TALENZ AUDIT								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	2 320	2 120	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	2 320	2 120	100,00	100,00				



Engagements financiers

31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	2 555 678	576 983
	2 555 678	576 983
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Engagements de retraite (cf ci-après méthode et hypothèses retenues)	6 326	
	6 326	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	2 562 004	576 983
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		



Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Caution Adrien VERLINDE en faveur de la Caisse d'Epargne	17 839	
Caution Dominique VERLINDE en faveur de la Caisse d'Epargne	17 839	
Nantissement titres SAS NC DEMENAGEMENT en faveur de la CE	360 000	
Nantissement titres SAS NC DEMENAGEMENT en faveur du CDN	360 000	
Nantissement titres SAS VERLINDE ASSOCIES en faveur du CIC	900 000	
Nantissement titres SAS VERLINDE ASSOCIES en faveur du CA	900 000	
Garantie BPI pour emprunt Caisse d'Epargne		28 543
Garantie BPI pour emprunt Crédit Agricole		276 444
Garantie BPI pour emprunt CIC		271 997
Totalisation	2 555 678	576 983

Engagements de retraite

Les engagements de retraite ne sont pas comptabilisés. Leur montant a été appréhendé au 31/12/2022.

Ils sont déterminés en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

- Convention Collective "Transports Routiers" cadres et non cadres
- Départ volontaire à la retraite
- Age estimé de départ à la retraite : 60-62 ans (âge légal de départ)
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Taux de rotation du personnel : faible
- Taux d'actualisation retenu : 3,75 %
- Taux de charges sociales pour les cadres : 45 %
- Taux de charges sociales pour les non cadres : 35 %
- Table de mortalité : INSEE 2022

Les engagements de retraite s'élèvent à la clôture de l'exercice à 6 326 euros.

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		2 951
Autres créances clients		2 951
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	2 951	

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		22 201
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 366
INT COURUS EMPRUNT	889	
INTERETS COURUS	477	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 990
FOUR FACT NON PARV	6 990	
Dettes fiscales et sociales		9 759
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAY	7 061	
CHARGES SOCIALES S/ CONGES A PA	2 280	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	418	
Autres dettes		4 085
TAXE D'APPRENTISSAGE	1 297	
PARTIC FORMAT PROF CONT	2 789	



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			11
charge domiciliation		11	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			11

