

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

	Du 01/11/22 Au 31/10/23	% CA	Du 01/11/21 Au 31/10/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	12 203 501	99,92	11 439 734	99,89	763 768	6,68
Production vendue (biens et services)	10 362	0,08	12 919	0,11	-2 557	-19,79
Montant net du chiffre d'affaires	12 213 863	100,00	11 452 652	100,00	761 211	6,65
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 789	0,05	14 867	0,13	-9 077	-61,06
Autres produits	2 472	0,02	874	0,01	1 599	182,98
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	12 222 125	100,07	11 468 393	100,14	753 732	6,57
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	8 248 402	67,53	7 331 975	64,02	916 427	12,50
Variation de stocks	-141 068	-1,15	40 276	0,35	-181 344	-450,25
Achats de matières premières et autres approvisionnements	19 378	0,16	13 784	0,12	5 594	40,58
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 835 277	15,03	1 533 261	13,39	302 016	19,70
Impôts, taxes et versements assimilés	95 227	0,78	103 443	0,90	-8 216	-7,94
Salaires et traitements	984 202	8,06	1 089 067	9,51	-104 865	-9,63
Charges sociales	319 419	2,62	321 700	2,81	-2 281	-0,71
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	102 170	0,84	104 196	0,91	-2 026	-1,94
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	2 477	0,02	3 288	0,03	-810	-24,65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	11 465 484	93,87	10 540 990	92,04	924 494	8,77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	756 641	6,19	927 403	8,10	-170 762	-18,41
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

840 3 614

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS 4M
Du 01/11/2022 au 31/10/2023

	Du 01/11/22 Au 31/10/23	% CA	Du 01/11/21 Au 31/10/22	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 917	0,15	5 551	0,05	13 366	240,78
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	18 917	0,15	5 551	0,05	13 366	240,78
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	5 128	0,04	6 523	0,06	-1 394	-21,38
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 128	0,04	6 523	0,06	-1 394	-21,38
RÉSULTAT FINANCIER	13 788	0,11	-972	-0,01	14 760	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	770 429	6,31	926 431	8,09	-156 002	-16,84
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	5 049	0,04	3 614	0,03	1 435	39,71
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 049	0,04	3 614	0,03	1 435	39,71
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	8 507	0,07	625	0,01	7 882	
Sur opérations en capital	300				300	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			7 361	0,06	-7 361	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 807	0,07	7 986	0,07	821	10,28
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 758	-0,03	-4 372	-0,04	614	14,04
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	195 312	1,60	248 374	2,17	-53 062	-21,36
TOTAL DES PRODUITS	12 246 091	100,26	11 477 558	100,22	768 533	6,70
TOTAL DES CHARGES	11 674 731	95,59	10 803 873	94,34	870 859	8,06
Bénéfice ou Perte	571 359	4,68	673 685	5,88	-102 326	-15,19

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BILAN - ACTIF

SAS 4M
Du 01/11/2022 au 31/10/2023

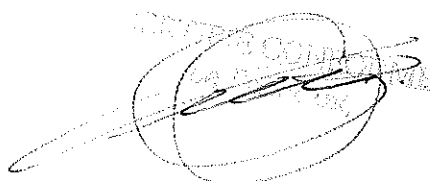
ACTIF

	Valeurs au 31/10/23		Valeurs au 31/10/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement	32 253	27 253	5 000
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires	394	394	
Fonds commercial (1)	428 613		428 613
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions	1 110 248	938 388	171 860
Installations tech., matériel et outillages industriels	856 843	636 453	220 390
Autres immobilisations corporelles	66 371	59 189	7 183
Immobilisations corporelles en cours			24 556
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	78 855		78 855
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	110 628		110 628
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 684 204	1 661 676	1 022 528
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	814 039		814 039
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients (3)	8 149		8 149
Clients Factures à établir (3)			
Autres créances (3)	625 386		625 386
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres	132 629		132 629
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	423 806		423 806
Charges constatées d'avance (3)	75 657		75 657
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 079 666		2 079 666
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 763 871	1 661 676	3 102 195

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

SAS 4M
Du 01/11/2022 au 31/10/2023

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 90 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

 Valeurs
au 31/10/23

 Valeurs
au 31/10/22

90 000

90 000

9 000

9 000

230 099

230 063

571 359

673 685

900 458

1 002 749

900 458
1 002 749

299 506

415 023

519

444

1 117 474

885 939

175 065

92 822

393 532

472 075

148 464

67 177

55 200

2 201 737
1 921 503
3 102 195
2 924 251

102 774

257 326

2 098 962

1 921 503

1 542

1 631



4 M

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/10/2023

4 M

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/10/2023

4 M

*SAS au capital de 90 000 €
134 Route de Genas
69003 LYON*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/10/2023

A l'assemblée générale de la société 4 M,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 4 M relatifs à l'exercice clos le 31/10/2023, 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 4 M à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

REFERENTIEL 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.

INDEPENDANCE

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 1^{er} novembre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre société. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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.821-55 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.

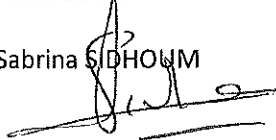
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Caluire, le 15/04/2024

La Commissaire aux comptes

SAFIGEC AUDIT

Sabrina SIDHOUIM



ANNEXE :
DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

BILAN - ACTIF

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

ACTIF

	Valeurs au 31/10/23		Valeurs au 31/10/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement	32 253	27 253	5 000
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires	394	394	
Fonds commercial (1)	428 613		428 613
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions	1 110 248	938 388	171 860
Installations tech., matériel et outillages industriels	856 843	636 453	220 390
Autres immobilisations corporelles	66 371	59 189	7 183
Immobilisations corporelles en cours			24 556
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	78 855		78 855
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	110 628		110 628
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 684 204	1 661 676	1 022 528
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	814 039		814 039
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients (3)	8 149		8 149
Clients Factures à établir (3)			
Autres créances (3)	625 386		625 386
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres	132 629		132 629
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	423 806		423 806
Charges constatées d'avance (3)	75 657		75 657
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 079 666		2 079 666
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	4 763 871	1 661 676	3 102 195

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 90 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

Valeurs au 31/10/23	Valeurs au 31/10/22
90 000	90 000
9 000	9 000
230 099	230 063
571 359	673 685
900 458	1 002 749
900 458	1 002 749
299 506	415 023
519	444
1 117 474	885 939
175 065	92 822
393 532	472 075
148 464	
67 177	55 200
2 201 737	1 921 503
3 102 195	2 924 251

102 774

2 098 962

1 542

257 326

1 921 503

1 631

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

	Du 01/11/22 Au 31/10/23	% CA	Du 01/11/21 Au 31/10/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	12 203 501	99,92	11 439 734	99,89	763 768	6,68
Production vendue (biens et services)	10 362	0,08	12 919	0,11	-2 557	-19,79
Montant net du chiffre d'affaires	12 213 863	100,00	11 452 652	100,00	761 211	6,65
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 789	0,05	14 867	0,13	-9 077	-61,06
Autres produits	2 472	0,02	874	0,01	1 599	182,98
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	12 222 125	100,07	11 468 393	100,14	753 732	6,57
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	8 248 402	67,53	7 331 975	64,02	916 427	12,50
Variation de stocks	-141 068	-1,15	40 276	0,35	-181 344	-450,25
Achats de matières premières et autres approvisionnements	19 378	0,16	13 784	0,12	5 594	40,58
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 835 277	15,03	1 533 261	13,39	302 016	19,70
Impôts, taxes et versements assimilés	95 227	0,78	103 443	0,90	-8 216	-7,94
Salaires et traitements	984 202	8,06	1 089 067	9,51	-104 865	-9,63
Charges sociales	319 419	2,62	321 700	2,81	-2 281	-0,71
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	102 170	0,84	104 196	0,91	-2 026	-1,94
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	2 477	0,02	3 288	0,03	-810	-24,65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	11 465 484	93,87	10 540 990	92,04	924 494	8,77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	756 641	6,19	927 403	8,10	-170 762	-18,41
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS 4M

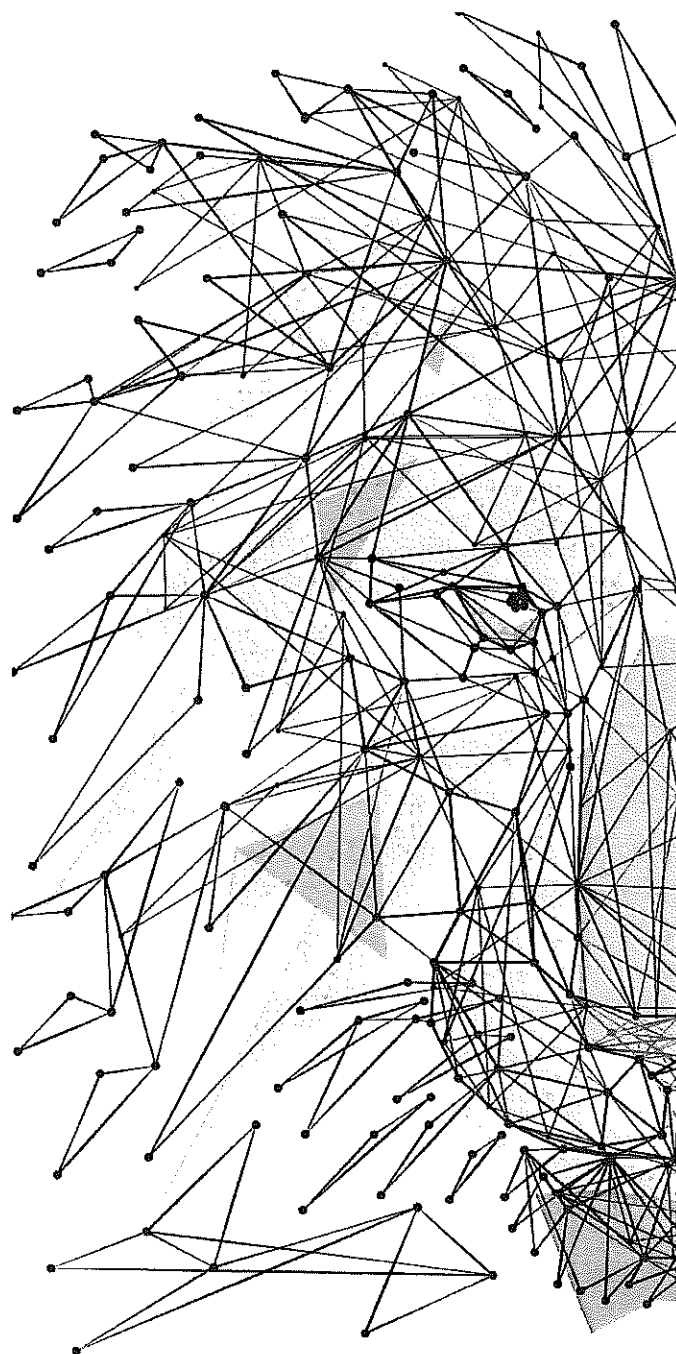
Du 01/11/2022 au 31/10/2023

	Du 01/11/22 Au 31/10/23	% CA	Du 01/11/21 Au 31/10/22	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 917	0,15	5 551	0,05	13 366	240,78
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	18 917	0,15	5 551	0,05	13 366	240,78
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilés (4)	5 128	0,04	6 523	0,06	-1 394	-21,38
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 128	0,04	6 523	0,06	-1 394	-21,38
RÉSULTAT FINANCIER	13 788	0,11	-972	-0,01	14 760	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	770 429	6,31	926 431	8,09	-156 002	-16,84
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	5 049	0,04	3 614	0,03	1 435	39,71
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 049	0,04	3 614	0,03	1 435	39,71
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	8 507	0,07	625	0,01	7 882	
Sur opérations en capital	300				300	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			7 361	0,06	-7 361	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 807	0,07	7 986	0,07	821	10,28
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 758	-0,03	-4 372	-0,04	614	14,04
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	195 312	1,60	248 374	2,17	-53 062	-21,36
TOTAL DES PRODUITS	12 246 091	100,26	11 477 558	100,22	768 533	6,70
TOTAL DES CHARGES	11 674 731	95,59	10 803 873	94,34	870 859	8,06
Bénéfice ou Perte	571 359	4,68	673 685	5,88	-102 326	-15,18

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Depuis l'exercice ouvert le 1er novembre 2014, la société 4M est membre d'un groupe fiscalement intégré. La société LUGUS, tête de groupe, est seule redevable de l'impôt société.

La société 4M, dans le cadre du régime de l'intégration fiscale, détermine son résultat fiscal et calcule son impôt sur les sociétés tel qu'il aurait été si cette société avait été imposée distinctement en l'absence d'intégration.

Les comptes annuels au 31/10/2023 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, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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.

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

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 :

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et 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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

Les frais accessoires d'achats ont été intégrés au coût d'achat selon la méthode préconisée par système U et conformément au PCG.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce	428 613			428 613
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	428 613			428 613
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	433 613			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	32 253		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	429 007		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui		1 109 548		700
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		755 870		100 973
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		4 200		
	Autres immos corporelles		8 000		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		53 051		1 120
	Emballages récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours		24 556		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 955 226		102 792
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		79 575		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		110 255		710
		TOTAL	189 830		710
TOTAL GENERAL			2 606 315		103 502

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			32 253	32 253
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			429 007	429 007
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui				1 110 248	1 110 247
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				856 843	856 843
	Inst. gal. agen. amé. divers				4 200	4 200
	Autres immos corporelles				8 000	8 000
	Mat. bureau, inform., mobilier				54 171	54 171
	Emb. récupérables & divers					
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours	24 556				
	Avances et acomptes					
		TOTAL	24 556		2 033 462	2 033 461
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			720	78 855	78 855
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières	337			110 628	110 628
		TOTAL	337	720	189 483	189 483
TOTAL GENERAL			24 893	720	2 684 205	2 684 204

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	27 253			27 253
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	394			394
TOTAL	27 647			27 647
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions	896 888	41 500		938 388
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels	582 298	54 154		636 453
Autres	2 739	840		3 579
Immob.	8 000			8 000
corporelles	41 934	5 676		47 610
Mat. bureau et Informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 531 859	102 170		1 634 029
TOTAL GENERAL	1 559 506	102 170		1 661 676

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

8

SAS 4M
Du 01/11/2022 au 31/10/2023
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	34 110	11 695	45 805
Immobilisations en cours			
TOTAL	34 110	11 695	45 805

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	11 695			11 695				
Immobilisations en cours								
TOTAL	11 695			11 695				

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	672 971	141 068		814 039
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	672 971	141 068		814 039

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	110 628		110 628
	Clients douteux ou litigieux	518	518	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	7 631	7 631	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	888	888	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	87 642	87 642	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	971	971	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	293 737	293 737	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	242 148	242 148	
	Charges constatées d'avance	75 657	75 657	
TOTAUX		819 820	709 193	110 628
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	75 657
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	75 657

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	168 759
Disponibilités	
TOTAL	168 759



SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	9 000,00	10,00

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

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	299 506	196 731	102 774	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 292 539	1 292 539		
Personnel & comptes rattachés	227 773	227 773		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	88 590	88 590		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	24 764	24 764		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	52 406	52 406		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	148 464	148 464		
Groupe & associés (2)	519	519		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	67 177	67 177		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 201 737	2 098 962	102 774	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	61 374			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	169 956			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 065
Dettes fiscales et sociales	278 280
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	453 345

SAS 4M
Du 01/11/2022 au 31/10/2023
INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 11 956,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 4,10 %

- Départ à la retraite non cadre à l'âge de 60-67 ans
- Départ à la retraite cadre à l'âge de 60-64 ans
- Table des mortalité retenue : INSEE 2019
- Turn-over non cadre : moyen
- Turn-over cadre : faible

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	110 628					110 628
Engagements assortis de sûretés réelles	357 000					357 000
Intérêts à échoir	9 110					9 110
Assurances à échoir	733					733
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	477 471					477 471
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	477 471					477 471

ENGAGEMENTS REÇUS

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 357 000 € au profit de la Banque de Savoie et du Crédit Coopératif dans le cadre des emprunts souscrits en 2015.

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Nantissement	357 000	357 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	357 000	357 000

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

LES EFFECTIFS

	31/10/2023	31/10/2022
Personnel salarié :	34,00	36,00
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise	13,00	3,00
Employés et techniciens	18,00	30,00
Ouvriers		

4M
Société par actions simplifiée au capital de 90 000 euros
Siège social : 134 route de Genas, 69003 LYON
429 702 673 RCS LYON

**DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 AVRIL 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à CINQ CENT SOIXANTE ET ONZE MILLE TROIS CENT CINQUANTE NEUF EUROS (571.359 €) de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 571.359,00 euros

A titre de dividendes 571.320,00 euros
Soit 63,48 euros par action

Le solde en totalité au compte "autres réserves" 39,00 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 571.320 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDE NET GLOBAL	DIVIDENDE ELIGIBLE A L'ABATTEMENT (pour personnes physiques)
31 octobre 2020	639.000 €	639.000 €
31 octobre 2021	552.330 €	552.330 €
31 octobre 2022	673.650 €	673.650 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 AVRIL 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente
Société LUGUS
Emmanuel GENEVOIS



Du 01/11/2022 au 31/10/2023**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Depuis l'exercice ouvert le 1er novembre 2014, la société 4M est membre d'un groupe fiscalement intégré. La société LUGUS, tête de groupe, est seule redevable de l'impôt société.

La société 4M, dans le cadre du régime de l'intégration fiscale, détermine son résultat fiscal et calcule son impôt sur les sociétés tel qu'il aurait été si cette société avait été imposée distinctement en l'absence d'intégration.

Les comptes annuels au 31/10/2023 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, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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 :

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et 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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

Les frais accessoires d'achats ont été intégrés au coût d'achat selon la méthode préconisée par système U et conformément au PCG.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce	428 613			428 613
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	428 613			428 613
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	433 613			

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		32 253		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		429 007		
	Terrains					
	Constructions			1 109 548		700
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			755 870		100 973
	Inst. générales, agencs & aménagts divers			4 200		
	Autres immos corporelles			8 000		
CORP.	Matériel de transport			53 051		1 120
	Matériel de bureau & mobilier informatique					
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours			24 556		
	Avances et acomptes					
	TOTAL			1 955 226		102 792
	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			79 575		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			110 255		710
FIN.	TOTAL			189 830		710
	TOTAL GENERAL			2 606 315		103 502
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			32 253	32 253
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			429 007	429 007
	Terrains					
	Constructions				1 110 248	1 110 247
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				856 843	856 843
	Inst. gal. agen. amé. divers				4 200	4 200
	Autres immos corporelles				8 000	8 000
CORP.	Mat. bureau, inform., mobilier				54 171	54 171
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		24 556			
	Avances et acomptes					
	TOTAL		24 556		2 033 462	2 033 461
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			720	78 855	78 855
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		337		110 628	110 628
	TOTAL		337	720	189 483	189 483
FIN.	TOTAL GENERAL		24 893	720	2 684 205	2 684 204

Du 01/11/2022 au 31/10/2023
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	27 253			27 253
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	394			394
TOTAL	27 647			27 647
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	896 888	41 500		938 388
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels	582 298	54 154		636 453
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	2 739	840		3 579
Matériel de transport	8 000			8 000
Mat. bureau et informatiq., mob.	41 934	5 676		47 610
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 531 859	102 170		1 634 029
TOTAL GENERAL	1 559 506	102 170		1 661 676

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immo corporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

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	34 110	11 695	45 805
Immobilisations en cours			
TOTAL	34 110	11 695	45 805

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	11 695			11 695				
Immobilisations en cours								
TOTAL	11 695			11 695				

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	672 971	141 068		814 039
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	672 971	141 068		814 039

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	110 628		110 628
	Clients douteux ou litigieux	518	518	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	7 631	7 631	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	888	888	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	87 642	87 642	
	coll. publiques	971	971	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	293 737	293 737	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	242 148	242 148	
	Charges constatées d'avance	75 657	75 657	
	TOTAUX	819 820	709 193	110 628
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		75 657
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	75 657

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	168 759
Disponibilités	
	TOTAL
	168 759

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	9 000,00	10,00

Du 01/11/2022 au 31/10/2023
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	299 506	196 731	102 774	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 292 539	1 292 539		
Personnel & comptes rattachés		227 773	227 773		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		88 590	88 590		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	24 764	24 764		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	52 406	52 406		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		148 464	148 464		
Groupe & associés (2)		519	519		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		67 177	67 177		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		2 201 737	2 098 962	102 774	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	61 374			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	169 956			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SAS 4M

Document communiqué en vertu de la loi n° 2016-1691 du 15 octobre 2016 relative à la transparence de l'information financière et à l'efficacité des contrôles

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

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

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

175 065

Dettes fiscales et sociales

278 280

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER

453 345

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 11 956,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 4,10 %

- Départ à la retraite non cadre à l'âge de 60-67 ans
- Départ à la retraite cadre à l'âge de 60-64 ans
- Table des mortalité retenue : INSEE 2019
- Turn-over non cadre : moyen
- Turn-over cadre : faible

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avais et garanties donnés par la société	110 628					110 628
Engagements assortis de sûretés réelles	357 000					357 000
Intérêts à échoir	9 110					9 110
Assurances à échoir	733					733
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	477 471					477 471
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	477 471					477 471

ENGAGEMENTS REÇUS

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiounnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Nantissement du fonds de commerce à hauteur de 357 000 € au profit de la Banque de Savoie et du Crédit Coopératif dans le cadre des emprunts souscrits en 2015.

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Nantissement	357 000	357 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	357 000	357 000

SAS 4M

Du 01/11/2022 au 31/10/2023

LES EFFECTIFS

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

31/10/2023

31/10/2022

34,00

36,00

3,00

3,00

13,00

3,00

18,00

30,00