

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 416 975.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 917 319.98 Euros et dégageant un bénéfice de 96 200.65 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a absorbé sa filiale avec effet au 1er janvier 2023 (TUP).
Elle exploitait ainsi 2 fonds de commerce.
Elle a cédé son 1er fonds de commerce en novembre.

Sébastien LELIEVRE

✓ Certified by  yousign

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

Kévin LARMET

✓ Certified by  yousign

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

*Sébastien LELIEVRE***- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**✓ Certified by  yousign**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	59 500		657 778
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	138 591		12 395
Installations générales agencements aménagements divers	1 795 802		138 253
Matériel de transport	137		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	257 064		
TOTAL	2 191 594		150 648
Autres participations	1 173 552		
Autres titres immobilisés	660		
Prêts, autres immobilisations financières	15 480		
TOTAL	1 189 692		
TOTAL GENERAL	3 440 786		808 426

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		55 000	662 278	662 278
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		19 980	131 006	131 006
Installations générales agencements aménagements divers		77 763	1 856 292	1 856 292
Matériel de transport			137	137
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		44 253	212 811	212 811
TOTAL		141 996	2 200 246	2 200 246
Autres participations		1 173 552		
Autres titres immobilisés			660	660
Prêts, autres immobilisations financières			15 480	15 480
TOTAL		1 173 552	16 140	16 140
TOTAL GENERAL		1 370 548	2 878 664	2 878 664

Le mali technique lié à la TUP de la société LE STRIKE s'élève à 657.778€.
Il se rapporte à l'actif sousjacent suivant : Fonds de commerce LE STRIKE.

Kévin LARMET✓ Certified by  yousign

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 329	2 144	3 473	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		129 541	5 875	19 795	115 621
Installations générales agencements aménagements divers		1 525 527	77 965	40 626	1 562 866
Matériel de transport		137			137
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		87 285	12 674	21 921	78 038
TOTAL		1 742 490	96 514	82 342	1 756 663
TOTAL GENERAL		1 743 819	98 658	85 815	1 756 663
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 144				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 875				
Instal.générales agenc.aménag.divers	77 965				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 674				
Emballages récupérables et divers					15 000
TOTAL	96 514				15 000
TOTAL GENERAL	98 658				15 000

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	15 000		15 000		
TOTAL	15 000		15 000		
TOTAL GENERAL	15 000		15 000		
Dont dotations et reprises exceptionnelles			15 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 480	15 480	
Autres créances clients	13 026	13 026	
Impôts sur les bénéfices	49 861	49 861	
Taxe sur la valeur ajoutée	102 474	102 474	
Groupe et associés	2 999	2 999	
Débiteurs divers	260 298	260 298	
Charges constatées d'avance	6 350	6 350	
TOTAL	450 487	450 487	

Sébastien LELIEVRE

✓ Certified by  you sign

Kévin LARMET

✓ Certified by  you sign

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	7 864	7 864		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	289 326	289 326		
Fournisseurs et comptes rattachés	592 789	592 789		
Personnel et comptes rattachés	27 889	27 889		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 003	16 003		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 569	17 569		
Autres impôts taxes et assimilés	988	988		
Groupe et associés	987 329	987 329		
TOTAL	1 939 756	1 939 756		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	165 572			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	218 649			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	100.0000	500			500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC Le Cyclope	50 000			50 000	
FDC Le Strike (dt Mali)			662 278	662 278	
Total	50 000		662 278	712 278	

Conformément au règlement ANC 2015-06, le fonds commercial inscrit à l'actif, n'ayant pas une durée d'utilisation limitée, n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation annuel qui n'a pas conduit à constater une dépréciation.
Le Fonds Le Cyclope a été cédé cette année.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Sébastien LELIEVRE

Kévin LARMET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
Installations techniques	Linéaire	5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier coût d'achat connu.

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Sébastien LELIEVRE

Kévin LARMET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	216
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 97 720
Dettes fiscales et sociales	17 239
Total	515 175

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 350
Total	6 350

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	350 051
Total	350 051

Sébastien LELIEVRE

✓ Certified by  yousign

Kévin LARMET

✓ Certified by  yousign

4 TARTES
Société par actions simplifiée
Au capital de 50 000 Euros
Siège Social : Rond-point de Brézillet – 3 rue Louis Malle
22950 TREGUEUX
832 575 799 RCS SAINT BRIEUC

AFFECTATION DES RESULTATS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

RESOLUTION PROPOSEE L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUIN 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter les bénéfices de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à la somme de 96 201 Euros, de la manière suivante :

- « Autres réserves » 96 201 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 juin 2024 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

« *Extrait certifié conforme* »

La présidence

La société SOLAM

Représentée par M. Sébastien LELIEVRE, son gérant

Extrait certifié conforme

Sébastien LELIEVRE

✓ Certified by  yousign

Désignation de l'entreprise : SAS 4 TARTES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2
Adresse de l'entreprise 14 RUE DE PARIS 22000 ST BRIEUC Durée de l'exercice précédent* 1 2

Numéro SIRET* 8 3 2 5 7 5 7 9 9 0 0 0 1 6 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, N-1		13 1 1 2 2 0 2 3 13 1 1 2 2 0 2 2		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			3 671	
	Fonds commercial (1)	AH	662 278	AI		662 278	50 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	Sébastien LELIEVRE			
	Terrains	AN		AO	✓ Certified by yousign			
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	131 006	AS	115 621	15 385	3 627	
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 069 240	AU	1 641 041	428 199	71 866	
	Immobilisations en cours	AV		AW				
	Avances et acomptes	AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	Kévin LARMET			
	Autres participations	CU		CV			1 173 552	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	✓ Certified by yousign		397 876	
Autres titres immobilisés	BD	660	BE		660			
Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières*	BH	15 480	BI		15 480			
TOTAL (II)		BJ	2 878 664	BK	1 756 663	1 122 001	1 700 592	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
	En cours de production de biens	BN		BO				
	En cours de production de services	BP		BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
	Marchandises	BT	29 946	BU		29 946	5 743	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			528	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	13 026	BY		13 026		
	Autres créances (3)	BZ	415 632	CA		415 632	8 249	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Disponibilités	CF	830 020	CG		830 020	134 833	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 350	CI		6 350	2 015	
	TOTAL (III)	CJ	1 294 974	CK		1 294 974	151 367	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 173 638	IA	1 756 663	2 416 975	1 851 959	
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	15 480	(3) Part à plus d'un an :	CR
	Clause de réserve de propriété :*		Immobiliations :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAS 4 TARTES

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :5.0.....0.0.0.....)	DA	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	326 019	280 578
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	96 201	45 441
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		15 000
	TOTAL (I)	DL	477 219	396 019
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	297 189	350 459
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	987 329	1 037 360
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	592 789	52 522
	Dettes fiscales et sociales Sébastien LELIEVRE	DY	62 449	15 600
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes ✓ Certified by yousign	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 939 756	1 455 941
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 416 975	1 851 959
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Kevin LARMET Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) ✓ Certified by yousign	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 939 756	1 265 725
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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