

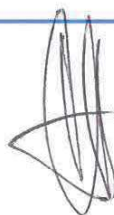
æ

SAS 4F

38 rue du professeur Raymond Garcin
97200 FORT-DE-FRANCE

Etats financiers du 01/01/2023 au 31/12/2023

Copie certifiée conforme



Frédéric Siméon
Olivier Bergeron
Philippe Dias
Associés

caelis@caelis.fr

t. paris +33 (0)1 42 65 25 12

1, rue du faubourg Saint-Honoré
75008 Paris
12, rue du Helder
75009 Paris

www.caelis.fr

Société d'expertise comptable inscrite
au tableau de l'ordre de la région Paris Île de
France

Attestation de Présentation

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 21/01/2015 nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS 4F

pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 28 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	269 093,82 Euros
chiffre d'affaires	14 000,00 Euros
résultat net comptable	-80 968,19 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du conseil supérieur de l'Ordre des Experts Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS, le 17/10/2024

Frédéric SIMEON



COMPTES ANNUELS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	250 000		250 000	250 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	250 000		250 000	250 000	
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	15 190		15 190	15 190	
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	365		365	365	
. Etat, impôts sur les bénéfices	878		878	878	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	240		240	321	- 81
. Autres	2 421		2 421	2 421	
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités				1 332	- 1 332
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	19 094		19 094	20 506	- 1 412
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	269 094		269 094	270 506	- 1 412

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	1 000	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-57 266	-5 003	- 52 263
Résultat de l'exercice	-80 968	-52 263	- 28 705
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-127 234	-46 266	- 80 968
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 623	2 623	
. Découverts, concours bancaires	209		209
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	358 313	281 303	77 010
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 052	3 217	- 165
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	3 315	1 868	1 447
. Organismes sociaux	26 911	25 055	1 856
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 310	2 273	- 963
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	594	434	160
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	396 328	316 772	79 556
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	269 094	270 506	- 1 412

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	14 000		14 000	14 000	0,00
Chiffres d'affaires Nets	14 000		14 000	14 000	0,00
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			2	2	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			14 002	14 000	2
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			10 316	10 777	- 461
Impôts, taxes et versements assimilés			1 206	830	376
Salaires et traitements			55 484	37 162	18 322
Charges sociales			20 039	13 358	6 681
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			0	5	- 5
Total des charges d'exploitation (II)			87 045	62 132	24 913
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-73 043	-48 132	- 24 911
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			6 570	7 528	- 958
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			6 570	7 528	- 958
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 570	-7 528	958
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-79 613	-55 659	- 23 954

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 397	- 3 397	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		3 397	- 3 397	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 355		1 355	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 355		1 355	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 355	3 397	- 4 752	-139,89
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	14 002	17 397	- 3 395	-19,51
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	94 970	69 659	25 311	36,34
RESULTAT NET	-80 968	-52 263	- 28 705	54,92
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

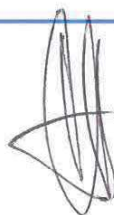
æ

SAS 4F

38 rue du professeur Raymond Garcin
97200 FORT-DE-FRANCE

Etats financiers du 01/01/2023 au 31/12/2023

Copie certifiée conforme



Frédéric Siméon
Olivier Bergeron
Philippe Dias
Associés

caelis@caelis.fr

t. paris +33 (0)1 42 65 25 12

1, rue du faubourg Saint-Honoré
75008 Paris
12, rue du Helder
75009 Paris

www.caelis.fr

Société d'expertise comptable inscrite
au tableau de l'ordre de la région Paris Île de
France

ANNEXES LEGALES

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 269 093,82 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -80 968,19 €, présenté sous forme de liste.

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

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

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

SOMMAIRE

Regles et methodes comptables	13
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>14</i>
<i>Changements de méthode</i>	<i>14</i>
Complements d'informations relatifs au bilan et au compte de resultat	15
<i>Etat des immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Etat des amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	<i>17</i>
Informations et commentaires sur	18
<i>Produits et avoirs à recevoir</i>	<i>18</i>
<i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	<i>18</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	<i>19</i>
<i>Ventilation de l'impôt sur les bénéfices</i>	<i>19</i>
Engagements financiers et autres informations	20
<i>Tableau des filiales et participations</i>	<i>20</i>

Règles et méthodes comptables

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	250 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	250 000		
TOTAL GENERAL	250 000		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			250 000	250 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			250 000	250 000
TOTAL GENERAL			250 000	250 000

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	15 190	15 190	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	365	365	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	878	878	
- T.V.A	240	240	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 421	2 421	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	19 094	19 094	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	209	209		
- plus d'un an	2 623	-123 800	126 423	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 052	3 052		
Personnel et comptes rattachés	3 315	3 315		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 910	26 910		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 310	1 310		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	594	594		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	358 313	358 313		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	396 328	396 328		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 847			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	358 313			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	15 190
TOTAL	15 190

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir : 0)	1 001 1 681
TOTAL	2 682

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	14 000
TOTAL	14 000

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	14 000
TOTAL	14 000

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-79 614	
Résultat exceptionnel (et participation)	-1 355	
Résultat comptable	-80 969	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
EURL HADI	20 000	-9 338	100.00	250 000	250 000			524 612	-21 765	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										