

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 04/12/2024 - 16293 - 2011 B 01537 - 538 281 148 - 4 M
INDUSTRIES

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SARL 4MINDUSTRIES

route de la Merlatière

85140 CHAUCHE

Activité : Travaux de menuiserie bois et PVC

Document établi par :



DUO Solutions Entreprises Parthenay

19, avenue Aristide Briand 79200 PARTHENAY

Téléphone : 0549640439

Site internet : www.duo-solutions.fr

Copie certifiée conforme aux comptes approuvés par l'Assemblée Générale du 30/06/24

Comptes annuels

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	21 393	19 450	1 943	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	210 871	177 270	33 601	41 799
Autres immobilisations corporelles	28 632	19 675	8 957	38 962
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	267		267	463
Prêts				
Autres immobilisations financières	60		60	60
TOTAL (I)	261 223	216 395	44 828	81 284
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	40 148		40 148	21 001
En-cours de production (biens et services)				23 138
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	148 778		148 778	129 565
Clients douteux, litigieux (3)				757
Clients Factures à établir (3)				1 087
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	15 556		15 556	14 077
Autres créances (3)	195		195	886
Débiteurs divers (3)	163		163	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	17 388		17 388	17 192
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	364 380		364 380	348 002
Charges constatées d'avance (3)				1 050
TOTAL (II)	586 608		586 608	556 753
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	847 831	216 395	631 436	638 037
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 60 000)	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	250 614	223 956
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	41 694	32 658
SITUATION NETTE	358 308	322 614
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	358 308	322 614
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	24 291	66 242
Emprunts et dettes financières diverses (3)	16 847	14 620
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 372	
Fournisseurs	163 609	146 547
Fournisseurs, factures non parvenues	3 278	3 096
Dettes fiscales et sociales	40 633	78 999
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 098	5 919
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	273 128	315 423
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	631 436	638 037
(1) Dont à plus d'un an		35 625
(1) Dont à moins d'un an	251 756	279 798
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Annexe

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 631 435,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 41 694,30 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/04/2024.

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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 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 les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017, 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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 :

- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans
- Concessions et logiciels	1 an
- Installations générales	10 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériels de bureau	5 à 10 ans
- Matériels informatiques	3 ans
- Mobiliers	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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.

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.

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORÉ	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	19 378,32		2 015,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agenets & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		210 307,85		7 461,97
		Instal. généc., agenets & aménagts divers	2 655,02		2 345,00
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	67 080,21 3 031,78		3 000,00
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	283 074,86		12 806,97
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		463,10		
	Prêts et autres immobilisations financières		60,00		
		TOTAL IV	523,10		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			302 976,28		14 821,97

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPORÉ	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			21 393,32	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.			6 899,16	210 870,66	
		Instal. généc., agenets. aménagts d.			5 000,02	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.		49 480,21	20 600,00 3 031,78	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		56 379,37	239 502,46	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			196,00	267,10	
	Prêts & autres immob. financières				60,00	
		TOTAL IV		196,00	327,10	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				56 575,37	261 222,88	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		19 378,32	71,77		19 450,09
TOTAL		19 378,32	71,77		19 450,09
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		168 509,18	15 659,85	6 899,16	177 269,87
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	2 655,02	12,00		2 667,02
	Matériel de transport	28 118,37	18 355,69	32 498,00	13 976,06
	Mat. bureau et informatique, mob.	3 031,78			3 031,78
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		202 314,35	34 027,54	39 397,16	196 944,73
TOTAL GENERAL		221 692,67	34 099,31	39 397,16	216 394,82

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immos incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corporelles	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outill.							
	Inst. gales. agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers								
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	21 000,79	19 147,30		40 148,09
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	23 137,61		23 137,61	
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	44 138,40	19 147,30	23 137,61	40 148,09

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		60,00		60,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		148 777,99	148 777,99	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	15 556,11	15 556,11	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		358,10	358,10		
Charges constatées d'avance					
TOTAUX			164 752,20	164 692,20	60,00
RENOIS	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Le capital social d'un montant de 60 000 € décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 100 €.

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	24 290,82	24 290,82		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		166 886,26	166 886,26		
Personnel & comptes rattachés		14 339,57	14 339,57		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		11 930,59	11 930,59		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	2 426,00	2 426,00		
	Taxe sur la valeur ajoutée	10 812,33	10 812,33		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	1 124,83	1 124,83		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		16 846,99	16 846,99		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 098,42	3 098,42		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		251 755,81	251 755,81		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 965,19			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	16 846,99			

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	220,17
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 277,55
Dettes fiscales et sociales	14 008,19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 076,82
TOTAL DES CHARGES À PAYER	20 582,73

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 8 235,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautiounnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	84.34					84,34
Assurances à échoir	202.74					202,74
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	287,08					287,08
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	287,08					287,08

4 M INDUSTRIES

Société par actions simplifiée
au capital de 60 000 euros
Siège social : St Gabriel
Route de la Merlatière, 85140 CHAUCHE
538 281 148 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 juin 2024

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 41 694.30 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	41 694.30 euros
A titre de dividendes	6 000 euros
Soit 10 euros par action	
Le solde	35 694.30 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 286 308.13 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 6 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et dans les délais légaux.

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 31/12/2020 : Néant
- Exercice clos le 31/12/2021 : 6 000 euros, soit 10 euros par titre dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 6 000 euros

- Exercice clos le 31/12/2022 : 6 000 euros, soit 10 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 6 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Erwan LAUNAY

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Erwan Launay', written over a horizontal line.