

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOULOGNE SUR MER - 6202 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 17/12/2024 - 9634 - 2021 B 01076 - 819 021 783 - 4 S FINANCES

GREFFE

SAS
4 S FINANCES

39 rue Henri Elby
62000 BERCK SUR MER

Exercice du 01 octobre 2022 au 30 septembre 2023

Comptes arrêtés au 30 septembre 2023

COMPTES ANNUELS

Copie certifiée conforme



SARL SARECOM

1 RUE Rose Bertin
BP 50317
80103 ABBEVILLE CEDEX

Sommaire

<i>1. Etats de synthèse des comptes</i>	<i>1</i>
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Annexe	7
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11

Etats de synthèse des comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 077	2 077		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	101 900		101 900	1 900
Créances rattachées aux participations	1 001 699		1 001 699	776 582
Autres titres immobilisés	179 037		179 037	179 037
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 284 712	2 077	1 282 636	957 519
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	4 467		4 467	28 398
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 159 402	317 337	4 842 064	4 725 858
Disponibilités	197 773		197 773	1 031 714
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 361 642	317 337	5 044 305	5 785 971
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 646 354	319 414	6 326 940	6 743 489
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 840 000	1 840 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	184 000	184 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 230 758	4 796 369
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-41 300	-265 611
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 213 458	6 554 758
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	91 385	149 494
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 507	13 222
Dettes fiscales et sociales	10 590	26 015
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	113 482	188 731
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 326 940	6 743 489
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	113 482	188 731
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/09/2023	30/09/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				3 045
Autres produits			1	
Total produits d'exploitation (I)			1	3 045
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			22 169	25 030
Impôts, taxes et versements assimilés			2 343	17 138
Salaires et traitements			40 842	50 743
Charges sociales			15 705	23 343
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements				4 951
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3 012	5 136
Total charges d'exploitation (II)			84 071	126 342
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)			-84 070	-123 297
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			5 675	5 980
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			18 013	35 405
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			21 120	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			94 968	73 670
Total produits financiers (V)			139 777	115 055
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			23 222	253 158
Intérêts et charges assimilées (4)			22 759	4
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			36 025	11 081
Total charges financières (VI)			82 006	264 242
RESULTAT FINANCIER (V–VI)			57 770	-149 188
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)			-26 300	-272 484

Compte de résultat (suite)

	30/09/2023	30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		15 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		15 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 000	8 127
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	15 000	8 127
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-15 000	6 873
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	139 778	133 100
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	181 077	398 711
BÉNÉFICE OU PERTE	-41 300	-265 611
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	3 822	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 4 S FINANCES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 6 326 940 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 41 300 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/01/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 077			2 077
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 077			2 077
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	793 482	352 712	42 595	1 103 599
– Autres titres immobilisés	179 037			179 037
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	972 519	352 712	42 595	1 282 636
ACTIF IMMOBILISE	974 595	352 712	42 595	1 284 712

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			352 712	352 712
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			352 712	352 712
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			27 595	27 595
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			15 000	15 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			42 595	42 595

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI 4S MARCADE 62600 BERCK	5 000		16,00	
SCI 4 S IMMO 62600 BERCK–SUR–MER	7 000	-79 161	14,29	-12 730
SCI LE COTTAGE 62600 BERCK	1 000	561	10,00	-439

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
– Filiales (détenues à + 50 %)					
– Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 900	1 900	997 877		
– Autres filiales françaises					
– Autres filiales étrangères					
– Autres participations françaises					
– Autres participations étrangères					

La SCI LE COTTAGE a été créée le 21 Mai 2021 et son premier exercice se clôturera le 31 Décembre 2022.

La SCI 4 S Marcade a été créée le 28 Mars 2022 et clôturera son premier exercice au 31 Décembre 2023.

Le comptoir des viandes fait l'objet d'une TUP en date du 17 Octobre 2022.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 077			2 077
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 077			2 077
ACTIF IMMOBILISE	2 077			2 077

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 006 166 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 001 699		1 001 699
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	4 467	4 467	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 006 166	4 467	1 001 699
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INT.S COURUS S/CRÉANCES RATTACHÉES	3 822
ASSOCIÉS – INTÉRÊTS COURUS	1 853
Total	5 675

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 840 000,00 euros décomposé en 1 840 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 113 482 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 507	11 507		
Dettes fiscales et sociales	10 590	10 590		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	91 385	91 385		
Produits constatés d'avance				
Total	113 482	113 482		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	91 385			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 91 385 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	6 429
ETAT – AUTRES CHARGES À PAYER	2 947
Total	9 376

4 S FINANCES
Société par actions simplifiée
au capital de 1 840 000 euros
Siège social : 39 RUE HENRI ELBY, 62600 BERCK
819 021 783 RCS BOULOGNE SUR MER

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 14 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à -41 299,67 euros en intégralité au compte « report à nouveau ».

L'Assemblée Générale prend acte des distributions intervenues au cours des trois derniers exercices :

Distribution sur réserves du 13 septembre 2021 :

45 000,00 euros, soit 0,024 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 45 000,00 euros

Distribution sur réserves du 22 novembre 2021 :

300 000,00 euros, soit 0,16 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Distribution sur réserves du 1er mai 2023 :

300 000,00 euros, soit 0,16 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 14 mars 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Bernard SAUVAGE

