Copie certifiée conforme

ariane EXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

Stéphane PIGUET

SAS 4 AS FLEURS
30/06/2024

Bilan actif

✓ Certified by yousign

	30/06/2024			30/06/2023
	Brut	**Amort. Prov.**	**Net**	**Net**
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)	1 143		1 143	1 143
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	11 083	772	10 311	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 715		1 715	1 715
ACTIF IMMOBILISE	**13 941**	**772**	**13 169**	**2 858**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 938		4 938	7 780
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	963	236	727	727
Autres créances	400 075		400 075	333 656
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	28 131		28 131	53 152
Charges constatées d'avance	247		247	432
ACTIF CIRCULANT	**434 355**	**236**	**434 119**	**395 748**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**448 296**	**1 008**	**447 288**	**398 606**

(1) dont droit au bail	1 143	1 143
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(3) dont créances à plus d'un an		

Copie certifiée conforme

arianeEXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS 4 AS FLEURS
30/06/2024

Stéphane PIGUET

Bilan passif

✓ Certified by yousign

	30/06/2024	30/06/2023
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	338 231	303 407
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	42 374	34 825
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**381 705**	**339 331**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	86	39
Emprunts et dettes financières divers	8 458	1 246
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 924	30 280
Dettes fiscales et sociales	22 115	27 710
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**65 583**	**59 274**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**447 288**	**398 606**

Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	42 373,77	34 824,86
(1) Dont dettes à moins d'un an	65 583	59 274
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	86	39

Copie certifiée conforme

ariane EXPERTS
EXPERTISE COMPTABLE_AUDIT_CONSEIL_

SAS 4 AS FLEURS
30/06/2024

Stéphane PIGUET

Compte de résultat

✓ Certified by yousign

	France	Exportation	30/06/2024 12 mois	30/06/2023 12 mois
Ventes de marchandises	386 595		386 595	381 955
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	24		24	649
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**386 618**		**386 618**	**382 604**
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 000	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits			229	2 253
PRODUITS D'EXPLOITATION			**391 847**	**384 857**
Achats de marchandises			174 201	179 393
Variation de stock			2 842	1 729
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			52 038	55 383
Impôts, taxes et versements assimilés			2 088	2 819
Salaires et traitements			99 425	96 323
Charges sociales du personnel			25 669	17 349
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			772	
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				37
- pour risques et charges				
Autres charges			293	337
CHARGES D'EXPLOITATION			**357 327**	**353 370**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**34 520**	**31 487**

Copie certifiée conforme

Stéphane PIGUET

Compte de résultat

✓ Certified by yousign

	30/06/2024	30/06/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	**34 520**	**31 487**
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 312	9 484
PRODUITS FINANCIERS	**16 312**	**9 484**
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIER	**16 312**	**9 484**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**50 832**	**40 971**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	8 458	6 146
TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**408 159** **365 785**	**394 341** **359 516**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**42 374**	**34 825**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	16 312	9 484

Annexe légale

Etats financiers au **30/06/2024**

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **447 288** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **408 159** euros et un total **charges** de **365 785** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **42 374** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur susceptible d'avoir une incidence significative sur les comptes de l'exercice n'est intervenu au cours de l'année.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, prévues par le règlement ANC 2014-03 modifié.

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles correspondent à un droit au bail non amortissable.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées d'un dépôt de garantie.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée réelle d'utilisation des biens.

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

Les immobilisations corporelles sont généralement amorties comme détaillée ci dessous :

Installations générales	5 à 7 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	3 ans	Linéaire

Il a été apprécié à la date de clôture de l'exercice, de l'existence, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, des actifs ayant perdu de la valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

Disponibilités

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

4. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Indemnités de fin de carrière

Les engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite ne présentent pas un caractère significatif.

Intégration fiscale

Depuis le 1er juillet 2022, la société est membre d'un groupe ayant opté pour le régime d'intégration fiscale prévu à l'article 223 A du CGI.

Le périmètre d'intégration fiscale est constitué de :
- SAS FILOR (société tête de groupe)
- SCI BRIEY IMMOBILIER 1
- SAS 4 AS TECHNO
- SAS 4 AS FLEURS

Règles et Méthodes Comptables

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La constatation de cet impôt fait naître une dette de la société filiale envers la société mère d'un montant identique.

L'économie ou la charge d'impôt sur les sociétés résultant de l'application du mécanisme d'intégration est appréhendée par la société mère.

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement postérieur à la clotûre n'est à signaler.

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	1 143					1 143
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 143**					**1 143**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			6 371			6 371
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			4 712			4 712
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**11 083**			**11 083**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 715					1 715
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 715**					**1 715**
	TOTAL	**2 858**		**11 083**			**13 941**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		170		170
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier		602		602
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		772		772
	TOTAL		772		772

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTS PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & dévelop.					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agenct aménagt divers	170				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	602				
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	772				
TOTAL	772				

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2024
Total des Produits à recevoir		**16 812**
Autres créances		**16 812**
Intérêts courus à recevoir	*16 312*	
Produits à recevoir	*500*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**247**
Frais de personnel		183	
Redevances		64	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**247**

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000	1,00	1 000
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**1 000**	**1,00**	**1 000**

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Pour grosses réparations				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	236			236
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**236**			**236**
	TOTAL GENERAL	**236**			**236**

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2024
Total des Charges à payer		**14 129**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**86**
Intérêts courus à payer	*86*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**3 403**
Fourn. - Fact. non parvenues	*3 403*	
Dettes fiscales et sociales		**10 640**
Provision congés à payer	*8 112*	
Charges soc./congés à payer	*2 052*	
Charges sociales à payer	*37*	
Impôts et taxes à payer	*440*	

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 715		1 715
	Clients douteux ou litigieux	259	259	
	Autres créances clients	704	704	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 293	1 293	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	396 360	396 360	
	Débiteurs divers	2 421	2 421	
	Charges constatées d'avances	247	247	
	TOTAL DES CREANCES	**403 000**	**401 285**	**1 715**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	86	86		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	34 924	34 924		
	Personnel et comptes rattachés	13 280	13 280		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 747	4 747		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 334	3 334		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	755	755		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	8 458	8 458		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**65 583**	**65 583**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Effectif moyen

Etat exprimé en **euros**	30/06/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés		4	
Ouvriers			
TOTAL		4	

Comptes détaillés

Etats financiers au **30/06/2024**