

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOULOGNE SUR MER - 6202 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 26/02/2025 - 1077 - 2021 B 01076 - 819 021 783 - 4 S FINANCES

Copie certifiée conforme

**SAS
4 S FINANCES**

DocuSigned by:
Bernard SAUVAGE
6990486524E0423...

39 rue Henri Elby
62000 BERCK SUR MER

Exercice du 01 octobre 2023 au 30 septembre 2024

Comptes arrêtés au 30 septembre 2024

COMPTES ANNUELS

SARL SARECOM

1 RUE Rose Bertin
BP 50317
80103 ABBEVILLE CEDEX

SAS 4 S FINANCES**Exercice clos le 30/09/2024*****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

SAS 4 S FINANCES

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2024	Net 30/09/2023
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	302 700		302 700	101 900
Créances rattachées aux participations	1 618 296		1 618 296	1 001 699
Autres titres immobilisés	179 037		179 037	179 037
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 102 109	2 077	2 100 033	1 282 636
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
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 850 707	336 463	3 514 244	4 842 064
Disponibilités	235 856		235 856	197 773
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 086 564	336 463	3 750 100	5 044 305
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 188 673	338 540	5 850 133	6 326 940
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2024	30/09/2023
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	3 880 758	4 230 758
Report à nouveau	-41 300	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-98 113	-41 300
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 765 346	6 213 458
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)	61 369	91 385
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 745	11 507
Dettes fiscales et sociales	12 673	10 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	84 787	113 482
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 850 133	6 326 940
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	84 787	113 482
(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		

SAS 4 S FINANCES

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/09/2024	30/09/2023
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				
Autres produits				1
Total produits d'exploitation (I)				1
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)			14 698	22 169
Impôts, taxes et versements assimilés			4 393	2 343
Salaires et traitements			46 776	40 842
Charges sociales			19 326	15 705
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			7	3 012
Total charges d'exploitation (II)			85 200	84 071
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-85 200	-84 070
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)			4 744	5 675
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			12 562	18 013
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			8 379	21 120
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			16 629	94 968
Total produits financiers (V)			42 313	139 777
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			27 505	23 222
Intérêts et charges assimilées (4)			4 953	22 759
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			22 768	36 025
Total charges financières (VI)			55 226	82 006
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-12 912	57 770
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-98 113	-26 300

Compte de résultat (suite)

	30/09/2024	30/09/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		15 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		15 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-15 000
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	42 313	139 778
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	140 426	181 077
BENEFICE OU PERTE	-98 113	-41 300
(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 30/09/2024, dont le total est de 5 850 133 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 98 113 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/01/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 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.

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	1 103 599	817 397		1 920 996
– Autres titres immobilisés	179 037			179 037
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 282 636	817 397		2 100 033
ACTIF IMMOBILISE	1 284 712	817 397		2 102 109

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			817 397	817 397
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			817 397	817 397
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	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 1 618 296 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	1 618 296		1 618 296
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres			
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 618 296		1 618 296
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INT.S COURUS S/CRÉANCES RATTACHÉES	6 597
Total	6 597

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 84 787 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	10 745	10 745		
Dettes fiscales et sociales	12 673	12 673		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	61 369	61 369		
Produits constatés d'avance				
Total	84 787	84 787		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	61 369			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 61 369 euros.

Notes sur le bilan**Charges à payer**

	Montant
FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	6 429
ASSOCIÉS – INTÉRÊTS COURUS	3 100
ETAT – AUTRES CHARGES À PAYER	3 688
Total	13 217

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 15 FÉVRIER 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à - 98 112,64 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-98 112,64 euros
Report à nouveau antérieur :	-41 299,67 euros
Prélèvement sur le compte « autres réserves »	439 412,31 euros
Des sommes distribuables s'élevant ainsi à	300 000,00 euros
 A titre de dividendes	 300 000,00 euros
Soit 0,16 euros par action	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 15 février 2025.

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

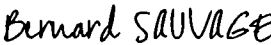
Distribution sur réserves du 1er mai 2023 :

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 15 février 2025

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

Certifié conforme
Le Président
Bernard SAUVAGE

DocuSigned by:

69904B6524E0423...