



SOGIREX
WALTER FRANCE

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

SAS 4 D-F

18 Q Chemin de la Plaine

09000 SAINT-JEAN-DE-VERGES

N° SIRET : 90001994400017

Comptes Annuels

Exercice clos le : 30 septembre 2024

Désignation de l'entreprise		SAS 4 D-F										Néant		☐ *			
Adresse de l'entreprise		18 Q Chemin de la Plaine 09000 SAINT-JEAN-DE-VERGES															
SIRET		9 0 0 0 1 9 9 4 4 0 0 0 1 7															
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12										Durée de l'exercice précédent *		12			
												Exercice N clos le		3 0 0 9 2 0 2 4			
												Brut		Amortissements-Provisions		Net	
												1		2		3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilitisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010		012											
			Autres *	014		016											
		Immobilitisations corporelles *	028		030												
		Immobilitisations financières * (1)	040	80 100	042					80 100							
		Total I (5)	044	80 100	048					80 100							
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052													
		060		062													
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066													
	Créances (2) {	Clients et comptes rattachés *	068		070												
		Autres* (3)	072	14 993	074					14 993							
	Valeurs mobilières de placement	080		082													
	Disponibilités	084	7 250	086					7 250								
	Charges constatées d'avance *	092		094													
	Total II	096	22 244	098					22 244								
	Total général (I + II)	110	102 344	112					102 344								
PASSIF												Exercice N NET		1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		73 000													
	Ecarts de réévaluation	124															
	Réserve légale	126		3 638													
	Réserves réglementées *	130															
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*131)	132															
	Report à nouveau	134															
	Résultat de l'exercice	136		-1 964													
	Subventions d'investissement	137															
	Provisions réglementées	140															
	Total I	142		74 674													
Provisions pour risques et charges	Total II	154															
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156															
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164															
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166															
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169)	172															
	Comptes courants d'associés	173															
	Autres dettes	175		27 670													
	Produits constatés d'avance	174															
Total III	176		27 670														
Total général (I + II + III)												180		102 344			
RENVUOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195										
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182										
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	14 993	(5)	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184										

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS 4 D-F

Néant ☐ *

Exercice N clos le

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR

018

☐

3 0 0 9 2 0 2 4

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209		210		
	Production vendue	{	biens	dont export et livraisons intracommunautaires	{	215		214	
			services *			217		218	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222	
	Production immobilisée*							224	
	Subventions d'exploitation reçues							226	
	Autres produits							230	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)								232
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234	
	Variation de stocks (marchandises)*	-						236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)							238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							240	
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)						242	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont CFE et CVAE * 243)						244	
	Rémunérations du personnel*							250	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI 255)						254	
	Dotations aux provisions							256	
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259				}	262	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260							
Total des charges d'exploitation (II)								264	
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								270	
Produits financiers (III) 280 673 Charges financières (V)								294	
Produits exceptionnels (IV)								290	
Charges exceptionnelles (VI) { dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) 347 } { dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) 348 }								300	
Impôt sur les bénéfices* (VII)								306	
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)								310	
B- RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2								312	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*							316	
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles							318	
	Provisions non déductibles*							322	
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)							324	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249	)	251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							999	
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997
	Entreprises nouvelles (44 sexies) 986 ZFU -TE (44. octies A) 987								342
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies) 981 JEI (44. sexies A) 989									
ZRD (44 terdecies) 127 ZRR (44. quindécies) 138									
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodécies) 991 Investissements et souscriptions outre-mer 344									
ZFANG (44 quaterdecies) 345 Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993									
BUD (44 sexdecies) 992									
Deductions	Créance due au titre du report en arrière du déficit							346	
	Dont divers	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)						655	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)						643	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)						645	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)						647	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)						648	
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)						641	
		Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)						990	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)						649	
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 352								354
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *							356	
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :							360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col.1 Déficit col.2 370								372	

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2002935 - SAS 4 D-F
Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 30/09/2024 dont le total est de 102 343,77 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -1 964,24 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 30/09/2024 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.

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 FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

2002935 - SAS 4 D-F
Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			80 000		100
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				80 000		100
TOTAL GENERAL				80 000		100

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL					
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL						
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					80 100	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL						80 100	
TOTAL GENERAL						80 100	

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

2002935 - SAS 4 D-F
Du 01/10/2023 au 30/09/2024

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
DA CUNHA Christophe - 375 Rue des Vignes ZA Patau 09000	17 000	57 273	100,00	-5 541
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SCI DA.C - 18 CHEMIN DE LA PLAINE 09000 SAINT-JEAN-D	1 000	-2 142	10,00	-2 142
LCDT INVEST - 18 Q CHEMIN DE LA PLAINE 09000 SAINT-JE	20 000	-7 696	50,00	-2 100
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ACTIF CIRCULANT

2002935 - SAS 4 D-F
Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	14 993	14 993	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTALUX		14 993	14 993	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

CAPITAUX PROPRES

2002935 - SAS 4 D-F
Du 01/10/2023 au 30/09/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	73 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	73 000,00	1,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

2002935 - SAS 4 D-F
Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés				
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	27 670	27 670		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	27 670	27 670		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés