

S.A.S. 4R CONCEPT
AEROPORT DE BORDEAUX ZONE DE FRET-CIDEX 33700 MERIGNAC

LIASSE FISCALE

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025

Désignation de l'entreprise : S.A.S. 4R CONCEPT		1 2					
Adresse de l'entreprise : Aéroport de Bordeaux Zone de Frêt-Cidex 33700 MERIGNAC		Durée de l'exercice précédent * 1 2					
Numéro SIRET * 8 0 8 3 6 8 9 9 7 0 0 0 5 8		Néant ☐ *					
Comptes certifiés conformes		Exercice N clos le 31/12/2024					
		Baut 1	Amortissements, provisions 2				
			Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	2 981	AC	2 981	
		Frais de développement *	CX	1 585 768	CQ	811 113	774 655
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	34 878	AG	13 577	21 301
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
		Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	142 283	AS	83 083	59 200
		Autres immobilisations corporelles	AT	143 572	AU	58 992	84 580
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	22	CV		22
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Autres titres immobilisés	BD	30	BE		30
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	56 442	BI		56 442
		TOTAL (II)	BJ	1 965 976	BK	969 747	996 230
		Matières premières, approvisionnements	BL	1 798 599	BM		1 798 599
	CRÉANCES	En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	110 663	BS	35 000	75 663
		Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	142 866	BW		142 866
DIVERS	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 949 021	BY	2 002	1 947 019	
	Autres créances (3)	BZ	459 958	CA		459 958	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	200 000	CE		200 000	
	Disponibilités	CF	285 944	CG		285 944	
Comptes de régulation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	22 767	CI		22 767	
	TOTAL (III)	CJ	4 969 819	CK	37 002	4 932 817	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	6 935 795	1A	1 006 749	5 929 046	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	
Clause de réserve de propriété *				(3) Part à plus d'un an :		CR	
Immobilisations :				Stocks :			
				Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

S.A.S. 4R CONCEPT
AEROPORT DE BORDEAUX ZONE DE FRET-CIDEX 33700 MERIGNAC

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2025

Désignation de l'entreprise S.A.S. 4R CONCEPT		Néant ☐ *
		Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 14 487)	DA 14 487
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB 3 248 267
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC
	Réserve légale (3)	DD 1 449
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG 180 386
	Report à nouveau	DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI (342 432)
	Subventions d'investissement	DJ 90 551
	Provisions réglementées *	DK
	TOTAL (II)	DL 3 192 709
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM 65 000
	Avances conditionnées	DN
	TOTAL (III)	DO 65 000
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP
	Provisions pour charges	DQ
	TOTAL (III)	DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS
	Autres emprunts obligataires	DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU 932 950
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI 52 584)	DV 461 223
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW 3 637
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 286 913
	Dettes fiscales et sociales	DY 271 122
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ
	Autres dettes	EA 636 487
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB 79 006
	TOTAL (IV)	EC 2 671 338
	Ecart de conversion passif *	ED
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE 5 929 046
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C
		1D
		1E
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 2 026 414	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 5 376	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

Néanmoins l'exercice s'est caractérisé par les faits et circonstances ci-après :

- Concrétisation et poursuite des travaux R&D sur les triporteurs : à travers 5 grands projets principaux activés sur l'exercice mais aussi d'autres solutions innovantes afin de conserver son avantage concurrentiel.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 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 d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

En 2024, la production immobilisée est de 367 352 €. Elle est représentée par le développement des cinq projets principaux :

- Le développement du système de verrouillage pour 71 037 €
- Le développement du châssis amorti pour 70 719 €
- Le développement de la batterie pour 71 037 €
- Le développement des caissons pour 52 208 €
- Le développement des remorques pour 82 471 €

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

✓ Frais d'établissement :

La société comptabilise en charges d'exploitation ses frais d'établissement.

✓ Fonds de commerce

Seuls sont inscrits en fonds commercial les éléments incorporels acquis par l'entreprise. Ces éléments font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur actuelle est notablement inférieure à leur valeur nette comptable.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan $\leq$ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires $\leq$ 7,3 M€ ; effectif $\leq$ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 1 909 262 €.

Les stocks de produits intermédiaires et finis sont valorisés à leur coût de production incluant le coût d'acquisition des fournitures consommées et les charges directes et indirectes de production (hors frais financiers).

Une dépréciation est constituée lorsqu'à la clôture de l'exercice le coût d'entrée du stock excède la valeur nette probable de réalisation déterminée selon les conditions du marché.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**FRAIS D'ETABLISSEMENT = 2 981 €**

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	1 061		1 061	
Frais de premier établissement	1 920	1 920		
Frais d'augmentation de capital				
TOTAL	2 981	1 920	1 061	

FRAIS DE RECHERCHE & DEVELOPPEMENT = 1 585 768 €

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	1 585 768	811 113	774 655	%

ACTIF IMMOBILISE

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 965 976 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 063 830	559 798		1 623 627
Immobilisations corporelles	449 808	21 380	185 333	285 855
Immobilisations financières	35 724	20 770		56 494
TOTAL	1 549 362	601 948	185 333	1 965 976

Amortissements et dépréciations d'actif = 969 747 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	442 187	385 484		827 671
Immobilisations corporelles	93 393	48 682		142 075
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	535 580	434 166		969 747

S.A.S. 4R CONCEPT
AEROPORT DE BORDEAUX ZONE DE FRET-CIDEX 33700 MERIGNAC

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	1 061	1 061	0	de 1 à 3 ans
Frais de premier établissement	1 920	1 920	0	de 1 à 3 ans
Frais de recherche et développement	1 585 768	811 113	774 655	2 ans
Concessions et droits similaires	30 428	9 127	21 301	de 1 à 10 ans
Logiciels	4 450	4 450	0	3 ans
Matériel industriel	62 998	35 703	27 295	5 ans
Outillage industriel	79 285	47 380	31 904	5 ans
Installations et aménagements divers	64 743	22 109	42 634	7 ans
Matériel de transport	33 503	8 155	25 348	5 ans
Matériel de bureau	9 975	20 093	-10 118	de 3 à 7 ans
Matériel informatique	25 406	20 093	5 313	de 3 à 4 ans
Mobilier	9 946	8 636	1 310	de 3 à 5 ans
TOTAL	1 909 483	989 840	919 643	

ETAT DES CREANCES = 2 488 188 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	56 442		
Actif circulant & charges d'avance	2 431 746	2 431 746	
TOTAL	2 488 188	2 431 746	

Dépréciations = 37 002 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	20 000	15 000			35 000
Comptes de tiers	2 002				2 002
Comptes financiers					
TOTAL	22 002	15 000			37 002

PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN = 210 807 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	80 184
Autres créances	130 623
Disponibilités	
TOTAL	210 807

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE = 22 767 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE (SUITE)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****CAPITAL SOCIAL = 14 487 €**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	14487	1.00	14 487
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	14487	1.00	14 487

PROVISIONS = €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	25 000		25 000	
TOTAL	25 000		25 000	

ETAT DES DETTES = 2 732 701 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	932 950	288 651	644 923	
Dettes financières diverses	526 223	526 223		
Fournisseurs	286 913	286 913		
Dettes fiscales & sociales	271 122	271 122		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	636 487	636 487		
Produits constatés d'avance	79 006	79 006		
TOTAL	2 732 701	2 022 778	644 923	

CHARGES A PAYER PAR POSTES DU BILAN = 729 930 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	32 957
Dettes fiscales & sociales	65 678
Autres dettes	631 295
TOTAL	729 930

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE = 79 006 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Au 31/12/2024 les PCA sont représentés à 958% par l'avancement de la subvention FASEP.

Compte tenu de l'incertitude quant à l'aboutissement de la totalité du projet sur les exercices antérieurs (2021 et 2022), la constatation de l'engagement de la subvention (du #4417 au #74) conditionnée à la réalisation du projet n'avait pas été enregistrée. Seul le flux de déblocage de la première tranche de subvention acquis était enregistré dans les comptes annuels.

Suite à plusieurs échanges entre NATIXIS et VUF, il a été convenu que la temporalité d'exécution initiale pouvait être prorogé sans affecter la perception des tranches complémentaires de subvention.

A ce titre, la subvention à recevoir a été comptabilisée sur l'exercice 2024 et le pourcentage non avancé de la subvention a été comptabilisé en produits constatés d'avance.

ANNEXE (SUITE)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

PRODUITS A RECEVOIR = 210 807 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(418100)	80 184
TOTAL	80 184

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs avoirs a recevoir(409800)	126 623
Etat - produit a recevoir(448700)	4 000
TOTAL	130 623

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE = 22 767 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	22 767
TOTAL	22 767

CHARGES A PAYER = 729 930 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	32 957
TOTAL	32 957

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés a payer(428200)	37 121
Primes a payer(428300)	10 500
Provision charges sur congés a payer(438200)	11 657
Ch/ primes a payer(438300)	4 200
Cet a payer(448651)	2 200
TOTAL	65 678

Autres dettes	Montant
Clients avoirs a etablr(419800)	631 295
TOTAL	631 295

S.A.S. 4R CONCEPT
AEROPORT DE BORDEAUX ZONE DE FRET-CIDEX 33700 MERIGNAC

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE = 79 006 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	79 006
TOTAL	79 006

4 R CONCEPT

Société par actions simplifiée
au capital de 14 487 euros
Siège social : 11, rue Archimède
Cellule 10 – Bâtiment B
33600 PESSAC
808 368 997 RCS BORDEAUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2025**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 342 431,85 euros de la manière suivante :

- **Perte de l'exercice** **-342 431,85 euros**
Affectée en totalité sur le compte « Prime d'émission »

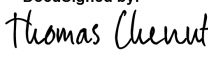
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juin 2025

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

Certifié conforme

**La Présidente
La Société TC HOLDING,
Thomas CHENUT**

DocuSigned by:

1C4DC3E0C2E8427...