

Bordereau attestant l'exactitude des informations - GAP - 0501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 08/01/2026 - B2026/000107 - 2024 B 00200 - 927 794 487 - 4EM

7011 K 1011 K 1011 K



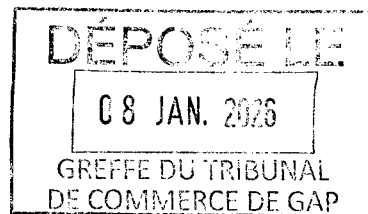
COMPTES ANNUELS

Exercice du

15/04/2024

au

30/04/2025

A handwritten signature in black ink, appearing to be "J. L. L.".

SARL 4EM

27 route de la Justice

05000 GAP

Sommaire

Exercice du 15/04/2024 au 30/04/2025

<i>Onglet Comptes annuels</i>	1
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	7
<i>Créances et Dettes</i>	10
<i>Immobilisations</i>	11
<i>Amortissements</i>	12
<i>Produits à recevoir</i>	13
<i>Charges à payer</i>	14
<i>Charges constatées d'avance</i>	15
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	16
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	17
<i>Filiales et participations 1</i>	18
<i>Capital social</i>	19
<i>Onglet Etats de gestion</i>	20
<i>Tableau de bord</i>	21
<i>Solde Intermédiaire de Gestion (retraité)</i>	22
<i>Onglet Liasse fiscale</i>	23
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	24
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	25
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	26
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	27
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	28
<i>2033B - Divers à réintégrer</i>	29
<i>2033B - Divers à déduire</i>	30
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	31
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	32
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	33
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i>	34
<i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1</i>	35
<i>Onglet Détail des comptes</i>	36
<i>Détail de l'Actif</i>	37
<i>Détail du Passif</i>	38
<i>Détail du Compte de Résultat retraité</i>	39
<i>Onglet Immobilisations</i>	41
<i>Immobilisations - Edition des dotations (fiscal seul)</i>	42

Bilan Actif

		30/04/2025			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 675 871		1 675 871	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		1 675 871		1 675 871	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	109 010		109 010	
	Autres créances	960		960	
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	226 241		226 241	
	Charges constatées d'avance	1 141		1 141	
	TOTAL (III)	337 353		337 353	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 013 224		2 013 224	

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

Bilan Passif

30/04/2025

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 091 371	
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice Subventions d'investissement Provisions réglementées	185 753	
	Total des capitaux propres	1 277 124	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	549 570 148 989	
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	9 525 28 015	
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	736 099	
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 013 224	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		185 753,30	0,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		261 695	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		30/04/2025		
		France	Exportation	13 mois
				0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	135 842		135 842
	Montant net du chiffre d'affaires	135 842		135 842
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			4
	Total des produits d'exploitation (1)			135 845
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes			30 402
	Impôts, taxes et versements assimilés			871
	Salaires et traitements			173 865
	Charges sociales du personnel			7 047
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			2
	Total des charges d'exploitation (2)			212 187
RESULTAT D'EXPLOITATION				(76 341)

Compte de Résultat 2/2

		30/04/2025	
RESULTAT D'EXPLOITATION		(76 341)	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	270 000	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	926	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		270 926	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 811	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 811	
RES ULTAT FINANCIER		262 116	
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		185 774	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	21	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	21	
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(21)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		406 772	
TOTAL DES CHARGES		221 018	
RES ULTAT DE L'EXERCICE		185 753	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		270 000	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

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 **2 013 224** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **406 772** euros et un total **charges** de **221 018** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **185 753** euros.

L'exercice considéré débute le **15/04/2024** et finit le **30/04/2025**.
Il a une durée de **13** mois.

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.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et de présentation n'a été apporté par rapport à l'exercice précédent.

OBSERVATIONS :

Il s'agit d'un premier exercice de 13 mois d'activité.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour

Règles et Méthodes Comptables

les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Les principales durées d'amortissement utilisées sont les suivantes :

- | | |
|--|----|
| ▪ Logiciels : | NA |
| ▪ Constructions : | NA |
| ▪ Agencements des installations : | NA |
| ▪ Matériel et outillage : | NA |
| ▪ Matériel de transport : | NA |
| ▪ Matériel de bureau et informatique : | NA |
| ▪ Mobilier : | NA |

Dépréciation

La dépréciation des immobilisations est évaluée et constatée dans les comptes par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

STOCKS ET ENCOURS :

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

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Les stocks et encours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

CREANCES ET DETTES :

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

DISPONIBILITES :

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

Règles et Méthodes Comptables

ACHATS :

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Créances et Dettes

		30/04/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	109 010	109 010	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	960	960	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 141	1 141	
	TOTAL DES CREANCES	111 111	111 111	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/04/2025	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	549 570	75 166	329 791	144 613
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	103 489	103 489		
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 525	9 525		
	Personnel et comptes rattachés	4 910	4 910		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 514	4 514		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 131	18 131		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	460	460		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	45 500	45 500		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	736 099	261 695	329 791	144 613
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		580 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		30 486			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		45 500			

--	--	--	--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au
			Dotations	Diminutions	30/04/2025
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	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				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TOTAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

Produits à recevoir

30/04/2025

Total des Produits à recevoir		91 936
Autres créances clients <i>CLIENTS PRODUITS A FACTURER</i>	91 010	91 010
Autres créances <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR BAN</i>	926	926

Charges à payer

30/04/2025

Total des Charges à payer		16 063
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT. COURUS EMPRUNT ETS CREDIT</i>	56	56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACTURES NON PARVENUES</i>	9 145	9 145
Dettes fiscales et sociales <i>PROVISION INDEMN. C. PAYES</i> <i>CHARGES SOC. SUR CONGES PAYES</i> <i>C.A.P. TAXE APPRENTISSAGE</i> <i>C.A.P. TAXE PROFESSIONNELLE</i>	4 910 1 838 14 100	6 862

--

Engagements financiers

	30/04/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Garantie prêt achat parts et actions-délégation assurance vie			205 000
			205 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			205 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			205 000
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

--

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/04/2025
Emprunts	Nantissement 3500 actions AMH Gap	BP Aura	580 000	549 514
Emprunts	Nantissement 2800 actions AMH	BP Aura	580 000	549 514
		TOTAL	1 160 000	1 099 028

Filiales et participations

	30/04/2025	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS Alpes Matériel Hotelier		961 140	100,00	188 997
SAS Alpes Matériel Hotelier Gap		411 941	100,00	42 785
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

--

Capital social

		30/04/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				
	Emises pendant l'exercice		1 091 371,00	1,0000	1 091 371,00
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 091 371,00	1,0000	1 091 371,00

Handwritten signature

CABOT, TUCKER, & ASSOCIATES

Handwritten signature

ETATS DE GESTION



4EM

Société à responsabilité limitée
au capital de 1 091 371 euros
Siège social : 27 Route de la Justice
05000 GAP

927 794 487 RCS GAP

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 OCTOBRE 2025**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 AVRIL 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 30 AVRIL 2025 s'élevant à **185 753,30 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	185 753,30 euros
- A la dotation du poste « réserve légale »	10 000,00 euros
- Le Solde	175 753,30 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 175 753,30 euros.	

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 OCTOBRE 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

