

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 05008 Numéro SIREN : 894 069 756 Nom ou dénomination : SMART 4 DIGITAL ENGINEERING

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2023 sous le numéro de dépôt 51171

SMART4 DIGITAL ENGINEERING
Société par actions simplifiée au capital de 1.000 €
Siège social : 33, avenue de l'Opéra – PARIS (75002)
894 069 756 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 27 JUIN 2023

PROCES VERBAL
(EXTRAIT)

(...)

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique,

après avoir entendu la lecture du rapport de gestion,

décide d'affecter la perte de l'exercice, en totalité au poste « Report à nouveau » dont le montant sera ainsi porté de la somme de 1.407.714 €, son montant actuel, à la somme de 1.401.173 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique prend acte de ce qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

(...)

Pour extrait certifié conforme :

SMART4 ENGINEERING Président
Representee par son President SMART4 ENGINEERING,
Representee par son President VALINOR,
Cyril ROGER

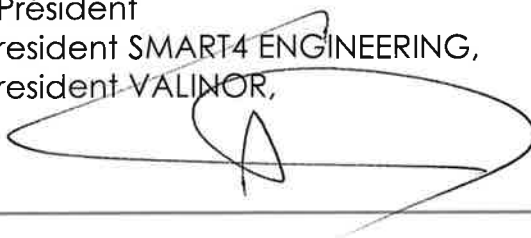


SMART4 DIGITAL ENGINEERING
Société par actions simplifiée au capital de 1.000 €
Siège social : 33, avenue de l'Opéra – PARIS (75002)
894 069 756 RCS PARIS

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Pour copie certifiée conforme :

SMART4 ENGINEERING Président
Representee par son President SMART4 ENGINEERING,
Representee par son President VALINOR,
Cyril ROGER



COMPTES ANNUELS

2022

Exercice Clos Le 31/12/2022

SMART 4 DIGITAL ENGINEERING

33 avenue de l'Opéra
75002 PARIS
APE : 6202A
Siret : 89406975600019



MACOFI

267, Bd Pereire

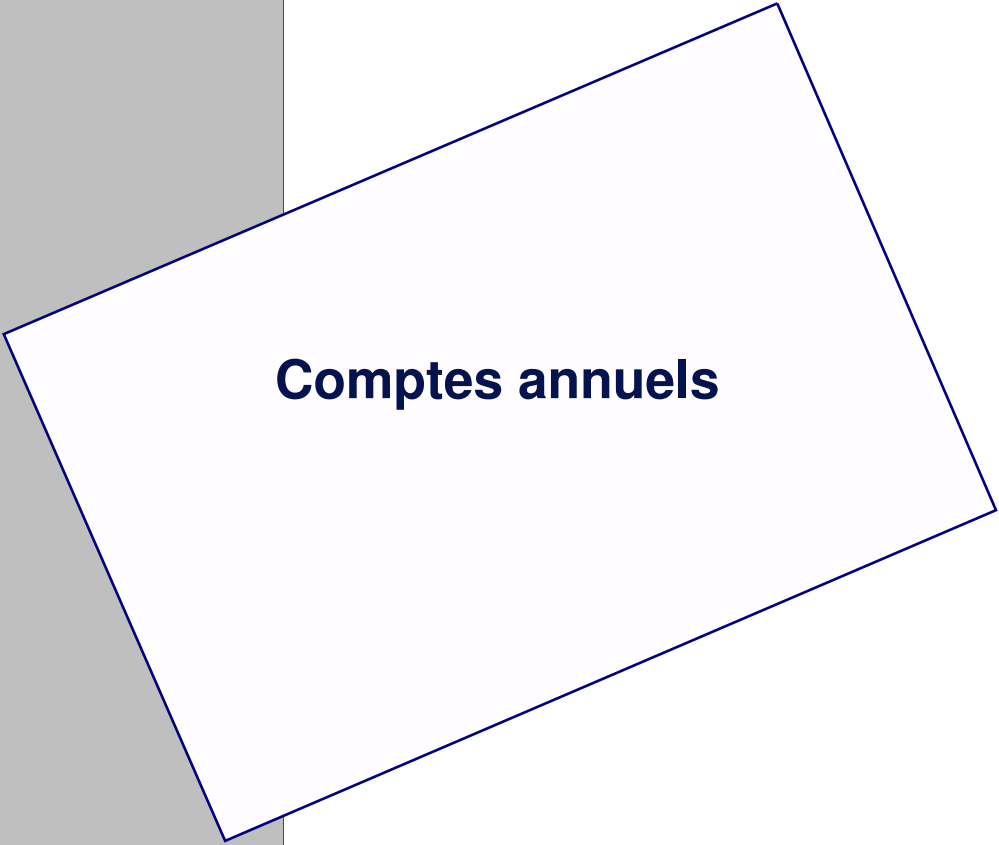
75017 Paris

Tél. 01 44 01 03 70

Fax. 01 44 01 03 77

contact@macofi.fr

Société inscrite au tableau de l'ordre de PARIS



Comptes annuels

MACOFI

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	11 196 674		11 196 674	10 033 700
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 196 674		11 196 674	10 033 700
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	79		79	582
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	165 037		165 037	31 150
Autres créances	501 723		501 723	1 089 723
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	186 197		186 197	1 321 126
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	853 036		853 036	2 442 582
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	12 049 710		12 049 710	12 476 282

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 407 714	-3 339
Résultat de l'exercice	-6 541	1 411 152
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	64 180	25 439
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 466 452	1 434 253
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	6 815 618	6 815 618
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 640	146 411
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 717 000	4 080 000
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	10 583 258	11 042 029
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	12 049 710	12 476 282

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/03/21 au 31/12/21 10 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net		
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits		1
Total produits d'exploitation		1
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p & aut.approv.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	104 249	8 246
Impôts, taxes et vers. assim.		
Salaires et Traitements		
Charges sociales		
Amortissements et provisions		
Autres charges		
Total charges d'exploitation	104 249	8 246
RESULTAT D'EXPLOITATION	-104 249	-8 245
Opérations en commun		
Produits financiers	626 448	1 502 167
Charges financières		57 330
RESULTAT FINANCIER	626 448	1 444 836
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	522 199	1 436 591
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	528 741	25 439
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-528 741	-25 439
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
BENEFICE OU PERTE	-6 541	1 411 152

Annexe

MACOFI

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU SMART 4 DIGITAL ENGINEERING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 12 049 710 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 6 541 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/05/2023 par le Président.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. La valeur d'inventaire est basée sur une quote-part de situation nette et tient compte également des perspectives d'avenir de la société. Lorsque cette valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	10 033 700	1 162 974		11 196 674
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	10 033 700	1 162 974		11 196 674
ACTIF IMMOBILISE	10 033 700	1 162 974		11 196 674

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 666 839 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			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	666 839	666 839	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	666 839	666 839	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 723
Total	1 723

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	25 439	38 741		64 180
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	25 439	38 741		64 180
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		38 741		

Notes sur le bilan

DETTES

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 583 258 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	50 640	50 640		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	10 532 618	10 532 618		
Produits constatés d'avance				
Total	10 583 258	10 583 258		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	6 815 618			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	6 240
Associés - intérêts courus S4 ENGI	57 330
Total	63 570