

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 02762

Numéro SIREN : 829 103 027

Nom ou dénomination : 5M PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/013994

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

Désignation de l'entreprise : SASU 5M PROMOTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise : 17 rue du Professeur Deperet 69160 TASSIN LA DEMI LUNE		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 8 2 9 1 0 3 0 2 7 0 0 0 2 7		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 31/10/2020				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
			Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	2 121	AC	2 121	
		Frais de développement * CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF		AG		
		Fonds commercial (1) AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN		AO		
		Constructions AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles AT		AU		
		Immobilisations en cours AV		AW		
		Avances et acomptes AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
		Autres participations CU		CV		
		Créances rattachées à des participations BB		BC		
		Autres titres immobilisés BD		BE		
		Prêts BF		BG		
		Autres immobilisations financières* BH		BI		
TOTAL (II) BJ		2 121	BK	2 121		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM		
		En cours de production de biens BN		BO		
		En cours de production de services BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR		BS		
		Marchandises BT	1 928 586	BU		1 928 586
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	1 767	BY		1 767
		Autres créances (3) BZ	351 982	CA		351 982
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE		
Disponibilités CF		189 495	CG		189 495	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	242	CI		242	
	TOTAL (III) CJ	2 472 073	CK		2 472 073	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecart de conversion actif* (VI) CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	2 474 195	1A	2 121	2 472 073	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

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

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

Désignation de l'entreprise		SASU 5M PROMOTION		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 000)			DA	5 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	500	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	29 377	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	117 058	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	151 935	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
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	967 136	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 044 175	
	Dettes fiscales et sociales			DY	37 371	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	271 454	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	2 320 137		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 472 073		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2 320 137
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	99 426	

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

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 5M PROMOTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2020, dont le total est de 2 472 073 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 117 058 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2019 au 31/10/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/02/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2020 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2018-01 du 20/04/2018 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC)

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Règles et méthodes comptables

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	2 122			2 122
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	2 122			2 122
- 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				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	90		90	
Immobilisations financières	90		90	
ACTIF IMMOBILISE	2 212		90	2 122

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
<i>Frais de constitution</i>		
<i>Frais de premier établissement</i>		
<i>Frais d'augmentation de capital</i>		
Total		

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- <i>Frais d'établissement et de développement</i>	1 770	352		2 122
- <i>Fonds commercial</i>				
- <i>Autres postes d'immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations incorporelles	1 770	352		2 122
- <i>Terrains</i>				
- <i>Constructions sur sol propre</i>				
- <i>Constructions sur sol d'autrui</i>				
- <i>Installations générales, agencements et aménagements des constructions</i>				
- <i>Installations techniques, matériel et outillage industriels</i>				
- <i>Installations générales, agencements aménagements divers</i>				
- <i>Matériel de transport</i>				
- <i>Matériel de bureau et informatique, mobilier</i>				
- <i>Emballages récupérables et divers</i>				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE	1 770	352		2 122

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 353 991 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 :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	1 767	1 767	
<i>Autres</i>	351 982	351 982	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	242	242	
Total	353 991	353 991	
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Fournisseurs - RRR à obtenir</i>	946
<i>Divers - produits à recevoir</i>	2 911
Total	3 857

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 320 138 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
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	99 427	99 427		
- à plus de 1 an à l'origine	867 710	867 710		
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	1 044 175	1 044 175		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	37 372	37 372		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes (**)</i>	271 454	271 454		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	2 320 138	2 320 138		
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	1 488 227			
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>	1 370 518			
<i>(**) Dont envers les associés</i>				

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>			
<i>Autres emprunts obligataires</i>			
<i>Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit</i>	867 710	867 710	
<i>Emprunts et dettes divers</i>			
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i>			
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>			
<i>Dettes fiscales et sociales</i>			
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>			
<i>Autres dettes</i>			
Total	867 710	867 710	

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	354 731
<i>Etat - autres charges à payer</i>	2 290
<i>Divers - charges à payer</i>	8 096
Total	365 117

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatées d'avance</i>	242		
Total	242		

Autres informations

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 326 838 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Engagements en matière de pensions</i>	
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Privilege prêteur de deniers en garantie du crédit acquisition sur l'opé.Brindas Essarts à hauteur du prêt</i>	86 838
<i>Hypothèque en garantie du crédit accompagnement sur l'opé.Brindas à hauteur du prêt</i>	86 838
<i>Privilege prêteur de deniers et hypothèque conventionnelle sur l'opé. St Foy à hauteur du prêt</i>	195 046
<i>Nantissement d'un compte ordinaire sur l'opé. St Foy à hauteur de 30 000€</i>	30 000
<i>Privilege prêteur de deniers et hypothèque conventionnelle sur l'opé. Brindas Colombier à hauteur du prêt</i>	585 826
<i>Nantissement d'un compte ordinaire sur l'opé. Brindas Colombier à hauteur de 20 000€</i>	20 000
<i>Nantissement d'un compte ordinaire à la BCGEF à hauteur de 51 408€ pour les travaux de VRD pour l'opé. Br</i>	51 408
<i>Nantissement d'un compte ordinaire à la BCGEF à hauteur de 28 000€ pour les travaux de VRD pour l'opé. St</i>	28 000
<i>Autres engagements donnés</i>	1 083 955
Total	1 083 955
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
<i>Plafonds des découverts autorisés</i>	
<i>Caution personnelle de Monsieur PERRIER-DAVID Pascal à hauteur de 180 000€ pour l'opération à Brindas</i>	86 838
<i>Caution personnelle et solidaire de Mr PERRIER-DAVID Pascal à hauteur de 120 000€ pour l'opé. St Foy</i>	120 000
<i>Caution personnelle et solidaire de Mr PERRIER-DAVID Pascal à hauteur de 120 000€ pour l'opé. Brindas Co</i>	120 000
<i>Avals et cautions</i>	326 838
<i>Autres engagements reçus</i>	
Total	326 838
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	326 838
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	

5M PROMOTION

Société Par Actions Simplifiée au capital de 5 000,00 €

Siège social : 17 rue du Professeur Deperet

69160 TASSIN LA DEMI LUNE

829 103 027 RCS LYON

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 AVRIL 2021

EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2020

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 octobre 2020**, s'élevant à **117 058,37 €**, de la manière suivante :

- Une somme de **117 058.37 €**
affectée en totalité au compte "Autres Réserves" qui ressortira ainsi à 146 435,45 €.

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

L'associée unique

5 MAJEUR PROMOTION représentée par

Pascal PERRIER DAVID

