

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>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 : 2003 B 17156<br>Numéro SIREN : 450 610 373<br>Nom ou dénomination : 5F&F |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 18/11/2022 sous le numéro de dépôt 151495

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>31/12/2021 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                         |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Frais de développement                          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       | 1 232                       | 1 232                                             |           |                               |               |        |
|                                         | Fonds commercial (1)                            | 519 306                     |                                                   | 519 306   | 519 306                       |               |        |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            | 4 500                       | 4 500                                             |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Constructions                                   |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage | 75 312                      | 70 131                                            | 5 181     | 9 953                         | -4 771        | -47.94 |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 1 382 422                   | 875 078                                           | 507 345   | 605 893                       | -98 548       | -16.26 |
|                                         | Immobilisations en cours                        | 3 826                       |                                                   | 3 826     |                               | 3 826         |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres participations                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres titres immobilisés                       | 60 740                      |                                                   | 60 740    | 60 740                        |               |        |
|                                         | Prêts                                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations financières              | 41 226                      |                                                   | 41 226    | 41 343                        | -117          | -0.28  |
|                                         | <b>Total II</b>                                 | 2 088 565                   | 950 941                                           | 1 137 624 | 1 237 235                     | -99 611       | -8.05  |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Matières premières, approvisionnements          | 195 053                     |                                                   | 195 053   | 185 326                       | 9 727         | 5.25   |
|                                         | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | En-cours de production de services              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Marchandises                                    |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 14 082                      |                                                   | 14 082    | 3 176                         | 10 907        | 343.45 |
|                                         | Autres créances                                 | 255 650                     |                                                   | 255 650   | 277 667                       | -22 017       | -7.93  |
| Comptes de Régularisation               | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 | 400 000                     | 43 620                                            | 356 380   |                               | 356 380       |        |
|                                         | Disponibilités                                  | 1 738 914                   |                                                   | 1 738 914 | 2 002 057                     | -263 143      | -13.14 |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 | 90 871                      |                                                   | 90 871    | 63 924                        | 26 947        | 42.16  |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 2 694 571                   | 43 620                                            | 2 650 951 | 2 532 150                     | 118 801       | 4.69   |
|                                         | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | 4 783 135                   | 994 561                                           | 3 788 575 | 3 769 385                     | 19 190        | 0.51   |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

0

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                   | Exercice N<br>31/12/2021 | Exercice N-1<br>31/12/2020 | Ecart N / N-1 |         |
|------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|---------|
|                              |                                                   | 12                       | 12                         | Euros         | %       |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 8 000)                      | 8 000                    | 8 000                      |               |         |
|                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |                          |                            |               |         |
|                              | Ecarts de réévaluation                            |                          |                            |               |         |
|                              | <b>Réserves</b>                                   |                          |                            |               |         |
|                              | Réserve légale                                    | 800                      | 800                        |               |         |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles            |                          |                            |               |         |
|                              | Réserves réglementées                             |                          |                            |               |         |
|                              | Autres réserves                                   | 101 221                  | 831 882                    | -730 661      | -87.83  |
|                              | Report à nouveau                                  |                          |                            |               |         |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 501 309                  | 369 339                    | 131 971       | 35.73   |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Subventions d'investissement                      |                          |                            |               |         |
|                              | Provisions réglementées                           |                          |                            |               |         |
|                              | <b>Total I</b>                                    | 611 330                  | 1 210 021                  | -598 691      | -49.48  |
|                              |                                                   |                          |                            |               |         |
|                              | Produit des émissions de titres participatifs     |                          |                            |               |         |
|                              | Avances conditionnées                             |                          |                            |               |         |
|                              | <b>Total II</b>                                   |                          |                            |               |         |
|                              |                                                   |                          |                            |               |         |
|                              |                                                   |                          |                            |               |         |
|                              |                                                   |                          |                            |               |         |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques                           | 30 000                   | 30 000                     |               |         |
|                              | Provisions pour charges                           |                          |                            |               |         |
|                              | <b>Total III</b>                                  | 30 000                   | 30 000                     |               |         |
|                              |                                                   |                          |                            |               |         |
| DETTES (1)                   | <b>Dettes financières</b>                         |                          |                            |               |         |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                |                          |                            |               |         |
|                              | Autres emprunts obligataires                      |                          |                            |               |         |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 1 836 646                | 2 029 927                  | -193 281      | -9.52   |
|                              | Concours bancaires courants                       | 1 052                    | 784                        | 269           | 34.28   |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses           |                          | 46 709                     | -46 709       | -100.00 |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                          |                            |               |         |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                          |                            |               |         |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 305 620                  | 245 141                    | 60 479        | 24.67   |
|                              | Dettes fiscales et sociales                       | 231 257                  | 206 803                    | 24 454        | 11.82   |
| Comptes de<br>Régularisation | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                          |                            |               |         |
|                              | Autres dettes                                     | 772 670                  |                            | 772 670       |         |
|                              | Produits constatés d'avance (1)                   |                          |                            |               |         |
|                              | <b>Total IV</b>                                   | 3 147 245                | 2 529 364                  | 617 881       | 24.43   |
|                              | Ecarts de conversion passif (V)                   |                          |                            |               |         |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>              | 3 788 575                | 3 769 385                  | 19 190        | 0.51    |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 790 049 732 938

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2021 12 |             |           | Exercice N-1 31/12/2020 12 |  | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            | 11 266                   |             | 11 266    | 3 178                      |  | 8 088         | 254.46 |
| Production vendue de biens                                                        | 2 893 968                |             | 2 893 968 | 2 168 133                  |  | 725 835       | 33.48  |
| Production vendue de services                                                     | 9 706                    |             | 9 706     | 27 435                     |  | -17 729       | -64.62 |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 2 914 940                |             | 2 914 940 | 2 198 746                  |  | 716 194       | 32.57  |
| Production stockée                                                                |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             | 450 949   | 102 249                    |  | 348 700       | 341.03 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 104       | 394 300                    |  | -394 196      | -99.97 |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 551       | 104                        |  | 447           | 431.86 |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 3 366 545 | 2 695 399                  |  | 671 146       | 24.90  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             | 10 906    | 2 555                      |  | 8 351         | 326.87 |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             | 703 101   | 537 933                    |  | 165 168       | 30.70  |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             | -9 727    | -30 631                    |  | 20 905        | 68.25  |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 980 431   | 891 117                    |  | 89 315        | 10.02  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 33 849    | 33 442                     |  | 407           | 1.22   |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 720 379   | 601 254                    |  | 119 125       | 19.81  |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 191 430   | 80 447                     |  | 110 983       | 137.96 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 135 517   | 164 958                    |  | -29 441       | -17.85 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 15 306    | 12 710                     |  | 2 596         | 20.42  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 2 781 193 | 2 293 784                  |  | 487 408       | 21.25  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 585 352   | 401 615                    |  | 183 737       | 45.75  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                            |  |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 |         |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|---------------|---------|
|                                                                              | 31/12/2021 | 31/12/2020   | Euros         | %       |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |            |              |               |         |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |              |               |         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |              |               |         |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 2 298      | 11 298       | -9 000        | -79.66  |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            | 27 088       | -27 088       | -100.00 |
| Différences positives de change                                              |            |              |               |         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |              |               |         |
| <b>Total V</b>                                                               | 2 298      | 38 386       | -36 088       | -94.01  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |            |              |               |         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    | 43 620     |              | 43 620        |         |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 20 724     | 14 257       | 6 467         | 45.36   |
| Différences négatives de change                                              |            |              |               |         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |              |               |         |
| <b>Total VI</b>                                                              | 64 344     | 14 257       | 50 087        | 351.30  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | -62 046    | 24 129       | -86 175       | -357.15 |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 523 306    | 425 743      | 97 562        | 22.92   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |            |              |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 17 651     | 36 576       | -18 925       | -51.74  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |              |               |         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |              |               |         |
| <b>Total VII</b>                                                             | 17 651     | 36 576       | -18 925       | -51.74  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |            |              |               |         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 258        | 4 678        | -4 420        | -94.48  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 5 116      | 1 519        | 3 597         | 236.85  |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |              |               |         |
| <b>Total VIII</b>                                                            | 5 375      | 6 197        | -822          | -13.27  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | 12 277     | 30 379       | -18 103       | -59.59  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |              |               |         |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 34 273     | 86 784       | -52 511       | -60.51  |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 3 386 494  | 2 770 361    | 616 133       | 22.24   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 2 885 185  | 2 401 023    | 484 162       | 20.16   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 501 309    | 369 339      | 131 971       | 35.73   |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

EXPERTISE ET AUDIT LAFARGE

5 F&F

81 RUE DE SEINE

75006 PARIS

**ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021**

***EXPERTISE ET AUDIT LAFARGE***  
*16 RUE AMELOT*

*75011 PARIS*  
*01 44 59 23 35*

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                        |      |    |
|--------------------------------------------------------|------|----|
|                                                        | page |    |
| Faits caractéristiques de l'exercice                   | 16   |    |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture      | 16   |    |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                 |      |    |
| Principes et conventions générales                     | 17   |    |
| Permanence ou changement de méthodes                   | 17   |    |
| Informations complémentaires (CICE)                    |      | NA |
| L'utilisation du CICE dans l'entreprise                |      | NA |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>    |      |    |
| Etat des immobilisations                               | 18   |    |
| Etat des amortissements                                | 18   |    |
| Etat des provisions                                    | 19   |    |
| Etat des échéances des créances et des dettes          | 19   |    |
| Composition du capital social                          | 20   |    |
| Fonds commercial                                       | 20   |    |
| Autres immobilisations incorporelles                   | 20   |    |
| Evaluation des immobilisations corporelles             | 20   |    |
| Evaluation des amortissements                          | 21   |    |
| Evaluation des matières et marchandises                | 21   |    |
| Evaluation des créances et des dettes                  | 21   |    |
| Dépréciation des créances                              | 21   |    |
| Disponibilités en Euros                                | 21   |    |
| Produits à recevoir                                    | 21   |    |
| Charges à payer                                        | 22   |    |
| Charges et produits constatés d'avance                 | 22   |    |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan         | 22   |    |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b> |      |    |
| Dettes garanties par des sûretés réelles               | 22   |    |
| Montant des engagements financiers                     | 22   |    |
| Informations en matière de crédit bail                 |      | NA |
| Engagement en matière de pensions et retraites         | 23   |    |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 788 574.91 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 914 940.37 Euros et dégageant un bénéfice de 501 309.43 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

#### Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus :

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

La société a été dans l'obligation de fermer son établissement jusqu'au 18 mai 2021 suite aux décisions gouvernementales.

La société a mis en place toutes les mesures possibles pour faire face à cette fermeture.

Voici le détail des aides dont a bénéficié l'entreprise au cours de cet exercice :

|                                                            |                     |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| Indemnités de chômage partiel                              | 249 924,65 €        |
| Indemnités de chômage partiel congés                       | 1 355,97 €          |
| Indemnités de chômage partiel ant                          | 2 834,44 €          |
| Exonérations et aides au paiement des cotisations d'URSSAF | 49 563,00 €         |
| Subventions du fonds de solidarité                         | 450 949,00 €        |
| <b>TOTAL DES AIDES RECUES</b>                              | <b>754 627,06 €</b> |

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Etat des immobilisations

|                                                            | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                            |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 525 038                             |               |               |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 90 722                              |               | 1 243         |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 1 280 282                           |               | 32 300        |
| Matériel de transport                                      | 16 672                              |               |               |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 56 022                              |               | 3 771         |
| Immobilisations corporelles en cours                       |                                     |               | 3 826         |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>1 443 698</b>                    |               | <b>41 140</b> |
| Autres titres immobilisés                                  | 60 740                              |               |               |
| Prêts, autres immobilisations financières                  | 41 343                              |               | -117          |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>102 083</b>                      |               | <b>-117</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>2 070 820</b>                    |               | <b>41 023</b> |

|                                                            | Diminutions   |               | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions      |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles                       |               |               | 525 038                              | 525 038                                          |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               | 16 653        | 75 312                               | 75 312                                           |
| Installations générales agencements aménagements divers    |               | 6 625         | 1 305 957                            | 1 305 957                                        |
| Matériel de transport                                      |               |               | 16 672                               | 16 672                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |               | 59 793                               | 59 793                                           |
| Immobilisations corporelles en cours                       |               |               | 3 826                                | 3 826                                            |
| <b>TOTAL</b>                                               |               | <b>23 278</b> | <b>1 461 560</b>                     | <b>1 461 560</b>                                 |
| Autres titres immobilisés                                  |               |               | 60 740                               | 60 740                                           |
| Prêts, autres immobilisations financières                  |               |               | 41 226                               | 41 226                                           |
| <b>TOTAL</b>                                               |               |               | <b>101 966</b>                       | <b>101 966</b>                                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       |               | <b>23 278</b> | <b>2 088 565</b>                     | <b>2 088 565</b>                                 |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                       | 5 732                       |                            |                         | 5 732                     |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 80 769                      | 5 708                      | 16 346                  | 70 131                    |
| Installations générales agencements aménagements divers    | 697 756                     | 119 844                    | 1 815                   | 815 786                   |
| Matériel de transport                                      | 16 672                      |                            |                         | 16 672                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 32 655                      | 9 965                      |                         | 42 620                    |
| <b>TOTAL</b>                                               | <b>827 853</b>              | <b>135 517</b>             | <b>18 161</b>           | <b>945 209</b>            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>833 585</b>              | <b>135 517</b>             | <b>18 161</b>           | <b>950 941</b>            |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice   | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|----------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                              |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal. techniques matériel outillage indus. | 5 708                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal. générales agenc. aménag. divers      | 119 844                     |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier     | 9 965                       |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>135 517</b>              |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         | <b>135 517</b>              |                              |                                 |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges        | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|-------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Autres provisions pour risques et charges | 30 000                      |                            |                                     |                                         | 30 000                    |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>30 000</b>               |                            |                                     |                                         | <b>30 000</b>             |

| Provisions pour dépréciation                      | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Autres provisions pour dépréciation               |                             | 43 620                     |                                     |                                         | 43 620                    |
| <b>TOTAL</b>                                      |                             | <b>43 620</b>              |                                     |                                         | <b>43 620</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                              | <b>30 000</b>               | <b>43 620</b>              |                                     |                                         | <b>73 620</b>             |
| <b>Dont dotations et reprises<br/>financières</b> |                             | <b>43 620</b>              |                                     |                                         |                           |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            | 41 226         | 0              | 41 226        |
| Autres créances clients                       | 14 082         | 14 082         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 33 975         | 33 975         |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 1 208          | 1 208          |               |
| Groupe et associés                            | 219 218        | 219 218        |               |
| Débiteurs divers                              | 1 248          | 1 248          |               |
| Charges constatées d'avance                   | 90 871         | 90 871         |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>401 830</b> | <b>360 604</b> | <b>41 226</b> |

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

| Etat des dettes                                          | Montant brut     | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans     | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 2 227            | 2 227            |                  |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 1 835 471        | 478 275          | 1 357 196        |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 305 620          | 305 620          |                  |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 141 125          | 141 125          |                  |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 81 832           | 81 832           |                  |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 905              | 905              |                  |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 7 396            | 7 396            |                  |                 |
| Autres dettes                                            | 772 670          | 772 670          |                  |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>3 147 245</b> | <b>1 790 049</b> | <b>1 357 196</b> |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 188 156          |                  |                  |                 |

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions                          | 16.0000                          | 500              |       |            | 500    |

**Fonds commercial**

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

| Nature              | Montant des éléments |           |                    |         | Montant<br>de la<br>dépréciation |
|---------------------|----------------------|-----------|--------------------|---------|----------------------------------|
|                     | Achetés              | Réévalués | Reçus en<br>apport | Global  |                                  |
| fonds de commercial | 519 306              |           |                    | 519 306 |                                  |
| Total               | 519 306              |           |                    | 519 306 |                                  |

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, il a été estimé que les fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

Il a été appliqué, pour le/chaque fonds commercial, un test de dépréciation consistant à comparer la valeur vénale du fonds de commerce avec celle figurant en comptabilité.

Ce test ne nous a pas conduit à devoir comptabiliser une dépréciation du/des fonds

**Autres immobilisations incorporelles**

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

|                  | Valeurs | Taux<br>d'amortissement |
|------------------|---------|-------------------------|
| licence logiciel | 1 232   | 33.33                   |
| logo             | 4 500   | 33.33                   |

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée      |
|-----------------------------|----------|------------|
| Mobiliers                   | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Matériels informatiques     | Linéaire | 3 ans      |
| Matériels et outillages     | Linéaire | 5 ans      |
| Matériel de transport       | Linéaire | 3 ans      |
| Matériel de bureau          | Linéaire | 3 ans      |
| Vetement de travail         | Linéaire | 2 à 5 ans  |
| linge de table              | Linéaire | 1 à 3 ans  |

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

### Disponibilités en Euros

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 1 447   |
| Autres créances                                                          | 1 664   |
| Disponibilités                                                           | 77      |
| Total                                                                    | 3 188   |

**5 F&F**  
**Société par actions simplifiée au capital de 8 000 €**  
**Siège social : 81 rue de Seine 75006 PARIS**  
**450 610 373 RCS PARIS**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 30 JUIN 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2021**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à ..... 501 309,43 €  
de la manière suivante :

A titre de dividendes à l'associée unique ..... 500 000,00 €

Et le solde, soit ..... 1 309,43 €  
au compte « AUTRES RESERVES » dont le montant créditeur  
sera ainsi porté à 102 529,99 €.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués  
au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 : NEANT  
Exercice clos le 31 décembre 2019 : NEANT  
Exercice clos le 31 décembre 2020 : 1 100 000 €

Certifié conforme  
La Présidente

