

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 D 02859

Numéro SIREN : 903 012 839

Nom ou dénomination : 5M

Ce dépôt a été enregistré le 25/01/2024 sous le numéro de dépôt 2445

2445



Cédric BASTIEN
Philippe SZAFIR
Jean-Philippe THOLAS
Experts-Comptables Associés
Commissaires aux comptes
Cédric CHHAN
Expert-Comptable Associé

Certifié conforme à l'original

SPFPL SAS 5M
66 rue Denfert Rochereau
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022



Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS.....	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
Règles et méthodes comptables	6
Immobilisations	8
Amortissements	9
Provisions	10
Créances et Dettes	11
Charges à payer	12
Capital social	13
Tableau des filiales et participations 1	14
Dettes garanties par des suretés réelles	15

Comptes annuels

SPFPL SAS 5M

n° siret 90301283900010

66 rue Denfert Rochereau

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		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				
	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	1 310 850		1 310 850	1 310 850
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		1 310 850		1 310 850	1 310 850
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				
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	166 156		166 156	38 412
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	166 156		166 156	38 412
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 477 006		1 477 006	1 349 262

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 500	1 500
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(5 928)	
	Résultat de l'exercice	204 986	(5 928)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	200 557	(4 428)
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)	1 226 097	1 348 350
	Emprunts et dettes financières divers (3)	48 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 352	5 340
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 276 449	1 353 690
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 477 006	1 349 262
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	204 985,51	(5 928,32)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	173 555	127 593
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	4 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			6 176	5 928
	Impôts, taxes et versements assimilés			39 096	
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	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				
	Total des charges d'exploitation (2)			45 272	5 928
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(45 272)	(5 928)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(45 272)	(5 928)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	259 732	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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		259 732	
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 474	
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		9 474	
RESULTAT FINANCIER		250 258	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		204 986	(5 928)
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		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		259 732	
TOTAL DES CHARGES		54 746	5 928
RESULTAT DE L'EXERCICE		204 986	(5 928)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

259 732

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 477 006** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 259 732** euros et un total **charges de 54 746** euros, dégageant ainsi un **résultat de 204 986** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 27 avril 2023, par le Président.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le plan comptable général et les règlements comptables en vigueur, notamment l'ANC n°2018-01, homologué par arrêté du 8 octobre 2018.

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

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.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

L'application des règles issues du règlement ANC 2014-03 (PCG) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, à l'amortissement et à la dépréciation des actifs n'a aucune incidence significative sur les comptes annuels de la société. Notamment suite à l'analyse de l'ensemble des immobilisations concernées, ainsi que des durées d'amortissements pratiquées, les immobilisations n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation.

La société use de la mesure de simplification prévue pour les PME ne dépassant pas certains seuils et continue à amortir ses immobilisations non décomposables à l'origine sur leur durée d'usage.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La société a opté pour la comptabilisation en charges des frais d'acquisition des titres de participation.

Créances et dettes

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

Changements de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 310 850					1 310 850
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 310 850					1 310 850
TOTAL		1 310 850					1 310 850

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	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			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES			
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	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)	1 226 097	123 203	494 532	608 362
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 352	2 352		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	48 000	48 000		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 276 449	173 555	494 532	608 362
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		122 253			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		48 000			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		2 082
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>2 082</i>	2 082

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	1 500,00	1,0000	1 500,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 500,00	1,0000	1 500,00

Mission de présentation voir l'attestation de l'expert-comptable

5M

SPFPL par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 1 500 euros
Siège Social : 66 rue Denfert-Rochereau, 92100 Boulogne Billancourt
903 012 839 R.C.S Nanterre

**DECISION PRISE LE 30 JUIN 2023 D'AFFECTATION
DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

L'Associé Unique constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 204 986 euros.

L'Associé Unique décide l'affectation suivante :

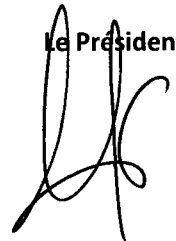
- Apurement du report à nouveau : 5 928 euros
- Dotation à la réserve légale : 150 euros
- Au compte report à nouveau : 198 908 euros portant ainsi ce compte à un total de 198 908 euros.

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Depuis sa création, la Société a clos un exercice. Aucune distribution n'a été réalisée au cours de ce premier exercice.

Copie certifiée conforme à l'original

Le Président



5M

SPFPL par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 1 500 euros
Siège Social : 66 rue Denfert-Rochereau, 92100 Boulogne Billancourt
903 012 839 R.C.S Nanterre

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE de
Nanterre
« Dépôt des comptes annuels »
4 rue Pablo Neruda

92000 Nanterre

Boulogne Billancourt, le (date de la poste)

Objet : Société 5M Comptes annuels 31 décembre 2022

Mesdames, Messieurs,

Dans le cadre de l'approbation des comptes annuels 31 décembre 2022 de la Société 5M, nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli :

- Un exemplaire original du bilan, du compte de résultat et de l'annexe, certifié conforme par le Président.
- Un exemplaire original du document d'affectation du résultat, certifié conforme par le Président.

A cet effet, nous vous joignons un chèque de 45.02 euros.

Nous vous remercions par avance de nous faire parvenir le récépissé de dépôt des comptes annuels et l'état des frais.

Nous vous prions d'agréer, Mesdames, Messieurs, l'expression de nos sincères salutations.



Le Président