

Compte de Résultat

	du 01/09/21 au 30/11/22 15 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
<i>Ventes de marchandises</i>	20 406 560	99,61	20 406 560	
<i>Production vendue</i>	79 984	0,39	79 984	
<i>Production stockée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Autres produits</i>	133 508	0,65	133 508	
Total	20 620 051	100,65	20 620 051	
CONSOMMATION M/SES & MAT				
<i>Achats de marchandises</i>	18 333 370	89,49	18 333 370	
<i>Variation de stock (m/ses)</i>	-1 013 371	-4,95	-1 013 371	
<i>Achats de m.p & aut.approv.</i>				
<i>Variation de stock (m.p.)</i>				
<i>Autres achats & charges externes</i>	1 342 777	6,55	1 342 777	
Total	18 662 776	91,10	18 662 776	
MARGE SUR M/SES & MAT	1 957 275	9,55	1 957 275	
CHARGES				
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	148 220	0,72	148 220	
<i>Salaires et Traitements</i>	1 334 278	6,51	1 334 278	
<i>Charges sociales</i>	378 791	1,85	378 791	
<i>Amortissements et provisions</i>	2 667	0,01	2 667	
<i>Autres charges</i>	7 808	0,04	7 808	
Total	1 871 764	9,14	1 871 764	
RESULTAT D'EXPLOITATION	85 511	0,42	85 511	
<i>Produits financiers</i>				
<i>Charges financières</i>				
Résultat financier				
<i>Opérations en commun</i>				
RESULTAT COURANT	85 511	0,42	85 511	
<i>Produits exceptionnels</i>	17 991	0,09	17 991	
<i>Charges exceptionnelles</i>	15 914	0,08	15 914	
Résultat exceptionnel	2 077	0,01	2 077	
<i>Participation des salariés</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	35 464	0,17	35 464	
RESULTAT DE L'EXERCICE	52 123	0,25	52 123	

5RDis
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : 126, CHEMIN DE ROSIÈRE 38300 RUY-MONTCEAU
902 012 921 RCS VIENNE
« LA SOCIÉTÉ »

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 MAI 2023

.../

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2022 d'un montant de 52 123 euros de la manière suivante :

Bénéfice52 123 euros

A la réserve légale2 606 euros

Le solde, soit49 517 euros

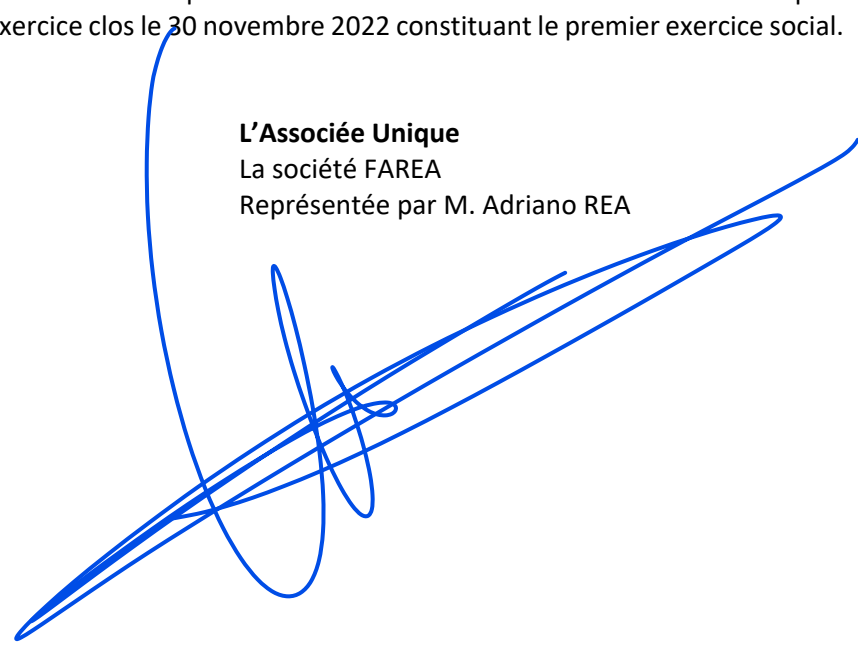
Est affecté au compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, nous vous informons qu'aucune distribution de dividendes n'a eu lieu depuis la constitution de la société, l'exercice clos le 30 novembre 2022 constituant le premier exercice social.

L'Associée Unique

La société FAREA

Représentée par M. Adriano REA



Certifiés conformes
signature :

endrix.
OSONS **OSER.**

Certifié
conforme

SAS 5RDIS

**126 CHEMIN DE ROSIERE
38300 RUY**

Exercice du 01/09/2021 au 30/11/2022

Exercice clos au 30/11/2022

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/11/2022
<i>Capital souscrit non appelé</i>			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
<i>Frais d'établissement</i>			
<i>Frais de recherche et de développement</i>			
<i>Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires</i>			
<i>Fonds commercial (1)</i>			
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>			
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>			
Immobilisations corporelles			
<i>Terrains</i>			
<i>Constructions</i>			
<i>Installations techniques, matériel et outillage industriels</i>	11 693	649	11 044
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	1 128	68	1 060
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>			
<i>Avances et acomptes</i>			
Immobilisations financières (2)			
<i>Participations (mise en équivalence)</i>			
<i>Autres participations</i>			
<i>Créances rattachées aux participations</i>			
<i>Autres titres immobilisés</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>	37 500		37 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	50 321	718	49 604
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
<i>Matières premières et autres approvisionnements</i>			
<i>En-cours de production (biens et services)</i>			
<i>Produits intermédiaires et finis</i>			
<i>Marchandises</i>	1 013 371		1 013 371
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
<i>Clients et comptes rattachés</i>	16 404		16 404
<i>Autres créances</i>	210 132		210 132
<i>Capital souscrit et appelé, non versé</i>			
Divers			
<i>Valeurs mobilières de placement</i>			
<i>Disponibilités</i>	539 007		539 007
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>	22 325		22 325
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 801 240		1 801 240
<i>Frais d'émission d'emprunt à étaler</i>			
<i>Primes de remboursement des obligations</i>			
<i>Ecarts de conversion actif</i>			
TOTAL GENERAL	1 851 561	718	1 850 844
<i>(1) Dont droit au bail</i>			
<i>(2) Dont à moins d'un an (brut)</i>			
<i>(3) Dont à plus d'un an (brut)</i>			

Bilan Passif

	30/11/2022
CAPITAUX PROPRES	
Capital	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	52 123
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	60 123
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	1 950
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 950
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 067
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 348 299
Dettes fiscales et sociales	420 886
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	18 519
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	1 788 771
Ecart de conversion passif	
TOTAL GENERAL	1 850 844
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 788 771
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 067
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Exercice clos au 30/11/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 5RDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2022, dont le total est de 1 850 844 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 52 123 euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 30/11/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, 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.

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.

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, sont 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.

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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.

Règles et méthodes comptables

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.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 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				
- 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		11 693		11 693
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 128		1 128
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		12 821		12 821
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		37 500		37 500
Immobilisations financières		37 500		37 500
ACTIF IMMOBILISE		50 321		50 321

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		12 821	37 500	50 321
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
Augmentations de l'exercice		12 821	37 500	50 321
Ventilation des diminutions				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'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		649		649
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		68		68
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		718		718
ACTIF IMMOBILISE		718		718

Notes sur le bilan
Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 286 362 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>	37 500		37 500
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	16 404	16 404	
<i>Autres</i>	210 132	210 132	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	22 325	22 325	
Total	286 362	248 862	37 500
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Div produits a recevoir</i>	26 011
<i>RENOI DE MARGE</i>	1 743
Total	27 755

Notes sur le bilan
Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 000,00 euros décomposé en 800 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	800	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	800	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 788 771 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	1 067	1 067		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 348 299	1 348 299		
Dettes fiscales et sociales	420 886	420 886		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	18 519	18 519		
Produits constatés d'avance				
Total	1 788 771	1 788 771		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
PROVISIONS DE CHARGES	74 543
PROVISION FEUR DEBITEUR	11 342
Interets bancaires a paye	1 067
Dettes pr pour conges a p	74 928
Provisions interressement	25 400
Provisions 13 eme mois	48 240
Charges sociales/prov cp	16 905
Charges sociales provis 1	37 783
Org soc charges a payer	10 000
Taxe apprentissage	3 049
Formation continue	3 437
Ch fiscales/prov salaires	2 081
ETAT CHARGES A PAYER	11 513
CFE	25 540
CVAE	15 856
Taxe fonciere	13 500
TASCOM	44 200
Cr clts prov.pr recomp.a	5 585
Total	424 968

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	22 325		
Total	22 325		

Notes sur le compte de résultat
Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/11/2022
MARKET	20 486 543
TOTAL	20 486 543