

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 30/07/2024 - 117830 - 2008 B 01965 - 502 099 054 - FIVE0FIVE DISTRIBUTION

SARL FIVE O FIVE DISTRIBUTION

9 rue de Beauce

75003 PARIS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes arrêtés au : 31/12/2023

En Euros

DocuSigned by:

A8EFD3838115444...

Certifié conforme

PLACEK ET EPELBAUM

109 Bd de Sébastopol

Tél : 01 40 13 81 00

75002 PARIS

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

Attestation

Etat exprimé en **euros**

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL FIVE O FIVE DISTRIBUTION** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : **2 312 968 euros**

Chiffre d'affaires : **1 831 658 euros**

Résultat net comptable : **363 611 euros**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		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	20 980,00	18 757,55	2 222,45	2 237,50
	Fonds commercial (1)	100 000,00		100 000,00	100 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	111 253,33	77 459,75	33 793,58	42 307,80
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	97 596,10	48 951,73	48 644,37	56 440,94
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	100,00		100,00	100,00
	Créances rattachées à des participations	60,96		60,96	60,96
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	23 799,07		23 799,07	22 551,96
	TOTAL (II)	353 789,46	145 169,03	208 620,43	223 699,16
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 140,64		3 140,64	6 215,00
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	620 630,37		620 630,37	466 043,61
	Autres créances	553 945,60		553 945,60	528 188,93
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	922 267,67		922 267,67	570 263,47
	Charges constatées d'avance	4 363,71		4 363,71	2 011,55
	TOTAL (III)	2 104 347,99		2 104 347,99	1 572 722,56
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 458 137,45	145 169,03	2 312 968,42	1 796 421,72
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				60,96	60,96
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	7 500,00	7 500,00
	RESERVES		
	Réserve légale	750,00	750,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 231 737,34	1 114 062,52
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	363 611,01	117 674,82
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 603 598,35	1 239 987,34
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)	43 463,07	59 274,49
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 169,14	992,86
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 372,01	328 427,19
	Dettes fiscales et sociales	209 879,73	167 367,65
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	69 486,12	372,19
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	709 370,07	556 434,38
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 312 968,42	1 796 421,72
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		363 611,01	117 674,82
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		682 449,74	513 484,15
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		512,84	385,43
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

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 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 312 968** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 878 107** euros et un total **charges** de **1 514 496** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **363 611** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	120 400,00		580,00			120 980,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	120 400,00		580,00			120 980,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	111 253,33					111 253,33
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	38 086,86		3 333,33			41 420,19
	Matériel de transport	39 342,96		14 900,00		39 342,96	14 900,00
	Matériel de bureau, mobilier	34 579,38		8 488,20		1 791,67	41 275,91
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	223 262,53		26 721,53		41 134,63	208 849,43	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	160,96					160,96
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	22 551,96		1 271,32		24,21	23 799,07
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 712,92		1 271,32		24,21	23 960,03
TOTAL		366 375,45		28 572,85		41 158,84	353 789,46

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	18 162,50	595,05		18 757,55
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 162,50	595,05		18 757,55
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	68 945,53	8 514,22		77 459,75
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 255,44	4 004,97		18 260,41
	Matériel de transport	12 201,03	9 177,26	20 682,96	695,33
Matériel de bureau, mobilier	29 111,79	2 675,87	1 791,67	29 995,99	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		124 513,79	24 372,32	22 474,63	126 411,48
TOTAL		142 676,29	24 967,37	22 474,63	145 169,03

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						

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	60,96	60,96	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	23 799,07		23 799,07
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	620 630,37	620 630,37	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	66 492,44	66 492,44	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	476 918,34	476 918,34	
	Débiteurs divers	10 534,82	10 534,82	
	Charges constatées d'avances	4 363,71	4 363,71	
TOTAL DES CREANCES		1 202 799,71	1 179 000,64	23 799,07
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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)	512,84	512,84		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	42 950,23	16 029,90	26 920,33	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	385 372,01	385 372,01		
	Personnel et comptes rattachés	7 493,31	7 493,31		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 898,50	9 898,50		
	Impôts sur les bénéfices	83 138,00	83 138,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	99 940,78	99 940,78		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 409,14	9 409,14		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 169,14	1 169,14		
	Autres dettes	69 486,12	69 486,12		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		709 370,07	682 449,74	26 920,33	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		15 938,83			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 169,14			

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Charges à payer		329 446
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		513
INTERETS COURUS A PAYER	513	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		307 658
FOURN. FACT.NON PARVENUES	307 658	
Dettes fiscales et sociales		21 275
DETTES PROV./CONGES PAYES	7 493	
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 502	
CHARGES URSSAF	2 259	
CHARGES A PAYER	8 428	
TAXE D'APPRENTISSAGE	192	
PARITARISME	400	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	75,0000	7 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	75,0000	7 500,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 831 657,53
Ventes de marchandises		49 040,59
VENTES PRESSES / RETRO 20%	48 013,59	
VENTES MARCH CEE	1 027,00	
Production vendue Services		1 782 616,94
REFACTURATION FRAIS 20%	2 317,92	
COMMISSIONS PYRENEX 20%	471 729,86	
COMMISSIONS BLEU DE CHAUFFE 20%	87 363,89	
COMMISSION WILD DONKEY UE	13 340,27	
COMMISSIONS ATALAYE BLEU 20%	2 887,52	
COMMISSIONS BONNETERIE	8 361,48	
LOCATIONS LOCAL 20%	2 400,00	
COMMISSIONS SAUCONY 20%	365 584,53	
COMMISSIONS TAION 20%	198 182,13	
COMMISSIONS AIGLE 20%	24 226,12	
COMMISSION SOCKSS STUDIO CEE	2 536,00	
COMMISSIONS EDWIN UE	265 818,54	
COMMISSIONS RETRICKER EXPORT-GB	5 710,70	
COMMISSIONS O.F EXPORT	24 409,00	
COMMISSIONS SERVICE WORKS EXPORT GB	65 567,98	
COMMISSIONS KARDO EXPORT	2 725,76	
COMMISSIONS BISOUS 20%	24 278,70	
COMMISSIONS 2PURE - GRAMICCI HORS UE (GB)	59 956,98	
LOCATIONS LOCAL UE	2 000,00	
COMMISSIONS ANDERSON UE	37 248,49	
COMMISSIONS NOVESTA UE	23 260,41	
COMMISSIONS UNIVERSAL WORKS	74 538,09	
COMMISSIONS HOWLIN CEE	15 463,16	
REFACTURATIONS FRAIS CEE	2 709,41	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 831 657,53
Chiffre d'affaires FRANCE		1 226 943,31
VENTES PRESSES / RETRO 20%	48 013,59	
REFACTURATION FRAIS 20%	2 317,92	
COMMISSIONS PYRENEX 20%	471 729,86	
COMMISSIONS BLEU DE CHAUFFE 20%	87 363,89	
COMMISSION WILD DONKEY UE	13 340,27	
COMMISSIONS ATALAYE BLEU 20%	2 887,52	
COMMISSIONS BONNETERIE	8 361,48	
LOCATIONS LOCAL 20%	2 400,00	
COMMISSIONS SAUCONY 20%	365 584,53	
COMMISSIONS TAION 20%	198 182,13	
COMMISSIONS AIGLE 20%	24 226,12	
COMMISSION SOCKSS STUDIO CEE	2 536,00	
Chiffre d'affaires EXPORT		604 714,22
VENTES MARCH CEE	1 027,00	
COMMISSIONS EDWIN UE	265 818,54	
COMMISSIONS RETRICKER EXPORT-GB	5 710,70	
COMMISSIONS O.F EXPORT	24 409,00	
COMMISSIONS SERVICE WORKS EXPORT GB	65 567,98	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2023
COMMISSIONS KARDO EXPORT	2 725,76	
COMMISSIONS BISOUS 20%	24 278,70	
COMMISSIONS 2PURE - GRAMICCI HORS UE (GB)	59 956,98	
LOCATIONS LOCAL UE	2 000,00	
COMMISSIONS ANDERSON UE	37 248,49	
COMMISSIONS NOVESTA UE	23 260,41	
COMMISSIONS UNIVERSAL WORKS	74 538,09	
COMMISSIONS HOWLIN CEE	15 463,16	
REFACTURATIONS FRAIS CEE	2 709,41	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 364
CCA ASSURANCES	01/01/2024 31/12/2024	2 898	
CCA GOUPANDCLIC	01/01/2024 31/12/2024	802	
CCA GENERALI	01/01/2024 31/01/2024	663	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 364

FIVE0FIVE DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros
Siège social : 9, rue de Beauce
75003 PARIS
502 099 054 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 363 611,01 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 363 611,01 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 595 348,35 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

A8EFD3838115444...