

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LONS LE SAUNIER - 3902 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 12/11/2024 - B2024/005401 - 2022 B 00512 - 917 634 438 - 5
EXPERTS INVEST

Bilan actif
5101

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations	1 553 070		1 553 070
Créances rattachées aux participations	3 878		3 878
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 125		4 125
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 561 073		1 561 073
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	90		90
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	42 845		42 845
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	42 935		42 935
Frais d'émission d'emprunt à étaler	14 170		14 170
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	1 618 178		1 618 178
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			3 878
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan passif

	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES	
Capital	10 000
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)	38 134
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	2 944
TOTAL CAPITAUX PROPRES	51 078
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	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	821 869
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	232
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	745 000
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	1 567 101
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	1 618 178
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 477 706
(1) Dont à moins d'un an (a)	89 394
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

31/12/2023

Produits d'exploitation (1)	
Ventes de marchandises	
Production vendue (biens)	
Production vendue (services)	
Chiffre d'affaires net	
<i>Dont à l'exportation</i>	
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	16 350
Autres produits	
Total I	16 350
Charges d'exploitation (2)	
Achats de marchandises	
Variations de stock	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	
Variations de stock	
Autres achats et charges externes (a)	18 714
Impôts, taxes et versements assimilés	250
Salaires et traitements	
Charges sociales	
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	2 180
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	
Total II	21 144
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	
-4 794	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
Bénéfice attribué ou perte transférée III	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	
Produits financiers	
De participation (3)	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	60 000
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 V	60 000
Charges financières	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Intérêts et charges assimilées (4)	14 129
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total VI	14 129
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	
45 871	
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	
41 078	

Compte de résultat (suite)

31/12/2023

Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	2 944
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 944
Total charges exceptionnelles (VIII)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 944
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	
Total des produits (I+III+V+VII)	76 350
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	38 216
BENEFICE OU PERTE	38 134
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	
- Redevances de crédit-bail immobilier	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	

Annexe

Désignation de la société : SAS 5 Experts Invest
Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 618 178 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 38 134 euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 18/07/2022 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 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.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La société a été créée le 18 juillet 2022, il s'agit donc de son premier exercice comptable d'une durée exceptionnelle de 18 mois.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	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				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		1 556 948		1 556 948
- Autres titres immobilisés		4 125		4 125
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		1 561 073		1 561 073
ACTIF IMMOBILISE		1 561 073		1 561 073

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			1 561 073	1 561 073
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			1 561 073	1 561 073
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL Cabinet Conseil Torandell 39000 LONS-LE-SAUNIER	98 000	149 200	100,00	122 178
SARL Torandell Patrimoine 39000 LONS LE SAUNIER	5 000	-33 377	100,00	-26 693
SAS Teamea Conseil 69006 LYON	9 000	11 574	99,00	4 832
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 553 070	1 553 070	3 878		60 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 093 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 :			
Créances rattachées à des participations	3 878	3 878	
Prêts			
Autres	4 125		4 125
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	90	90	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	8 093	3 968	4 125
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	10 000	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 000	1,00

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		2 944		2 944
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		2 944		2 944
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		2 944		

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 567 101 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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				
- à plus de 1 an à l'origine	821 869	89 163	368 742	363 964
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	232	232		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	745 000		745 000	
Produits constatés d'avance				
Total	1 567 101	89 394	1 113 742	363 964
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	843 975			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	22 106			
(**) Dont envers les associés				

5 EXPERTS INVEST
Société par Actions Simplifiée au capital de 10.000 €
Siège social: 18 Avenue du Stade Municipal
39000 LONS-LE-SAUNIER

917 634 438 au RCS de LONS-LE-SAUNIER

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'approuver la proposition du Président d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2023** d'un montant de **38.133 €** de la façon suivante :

- **Dotation totale de la Réserve Légale : 1.000 €**
- **Le solde, soit la somme de 37.133 €, au compte « Autres Réserves » à ouvrir au passif du bilan**

L'Assemblée Générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a encore été effectuée, s'agissant du **premier** exercice clos de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

