

5RDIS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : RUY (38300), 126 CHEMIN DE ROSIÈRE

902 012 921 RCS VIENNE

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT

**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2024
PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 27 MAI 2025**

« TROISIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2024, s'élevant à 84 941 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices. »

Pour extrait certifié conforme

Le président

FAREA,

Rep. par Adriano REA

Chaque Signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Connective nitro qui satisfait aux dispositions de l'article 1367 du Code civil et du décret n°2017-1416 du 28 septembre 2017, au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA édité par la société DHIMYOTIS conforme aux normes RGS et eIDAS et figurant sur l'European Union Trusted List publiée par la commission européenne (<https://webgate.ec.europa.eu/tl-browser/#/tl/FR>).

SRDIS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : RUY (38300), 126 CHEMIN DE ROSIÈRE

902 012 921 RCS VIENNE

COMPTES SOCIAUX AU 30 NOVEMBRE 2024

Pour copie certifiée conforme

Le Président

FAREA

Rep. par Adriano REA

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV
- Nitro Sign Premium de la
part de Adriano REA
Date : 02/06/2025
17:33:06

Le Signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Connective Nitro, au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA conforme aux normes RGS et eIDAS.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/11/2024	Net 30/11/2023
<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>	3 300		3 300	3 300
<i>Installations techniques, matériel et outillage industriels</i>	13 489	4 047	9 442	9 520
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	16 145	4 116	12 029	10 284
<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>	37 800		37 800	37 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	70 733	8 163	62 571	60 603
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>	1 226 196		1 226 196	1 120 084
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	19 149		19 149	17 874
<i>Autres créances</i>	251 562		251 562	288 755
<i>Capital souscrit et appelé, non versé</i>				
Divers				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Disponibilités</i>	295 326		295 326	260 053
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>	31 191		31 191	23 657
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 823 424		1 823 424	1 710 422
<i>Frais d'émission d'emprunt à étaler</i>				
<i>Primes de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecart de conversion actif</i>				
TOTAL GENERAL	1 894 157	8 163	1 885 995	1 771 026
<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

	30/11/2024	30/11/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 606	2 606
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	138 003	49 517
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	84 941	88 487
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	233 550	148 610
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	1 950
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 950	1 950
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	80	1 100
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 314 519	1 235 045
Dettes fiscales et sociales	331 703	363 813
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 193	20 508
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 650 495	1 620 466
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 885 995	1 771 026
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 650 495	1 620 466
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	80	1 100
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/12/23 au 30/11/24 12 mois	%	du 01/12/22 au 30/11/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	17 001 054	99,48	17 155 017	99,52	-153 963	-0,90
Production vendue	88 930	0,52	83 292	0,48	5 638	6,77
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	43 583	0,26	18 083	0,10	25 500	141,01
Total	17 133 567	100,26	17 256 391	100,10	-122 825	-0,71
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	14 416 238	84,35	14 495 228	84,09	-78 990	-0,54
Variation de stock (m/ses)	-106 112	-0,62	-106 713	-0,62	601	-0,56
Achats de m.p & aut. approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	1 316 639	7,70	1 335 774	7,75	-19 135	-1,43
Total	15 626 765	91,44	15 724 288	91,22	-97 523	-0,62
MARGE SUR M/SES & MAT	1 506 802	8,82	1 532 103	8,89	-25 301	-1,65
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	110 455	0,65	103 682	0,60	6 773	6,53
Salaires et Traitements	1 006 912	5,89	957 116	5,55	49 796	5,20
Charges sociales	275 063	1,61	279 211	1,62	-4 147	-1,49
Amortissements et provisions	4 579	0,03	2 866	0,02	1 712	59,74
Autres charges	8 191	0,05	24 677	0,14	-16 485	-66,81
Total	1 405 200	8,22	1 367 552	7,93	37 649	2,75
RESULTAT D'EXPLOITATION	101 601	0,59	164 551	0,95	-62 950	-38,26
<i>Produits financiers</i>						
Charges financières	58		2 445	0,01	-2 386	-97,63
Résultat financier	-58		-2 445	-0,01	2 386	-97,63
<i>Opérations en commun</i>						
RESULTAT COURANT	101 543	0,59	162 107	0,94	-60 564	-37,36
<i>Produits exceptionnels</i>	30 116	0,18	31 623	0,18	-1 506	-4,76
Charges exceptionnelles	19 577	0,11	75 179	0,44	-55 601	-73,96
Résultat exceptionnel	10 539	0,06	-43 556	-0,25	54 095	-124,20
<i>Participation des salariés</i>						
Impôts sur les bénéfices	27 141	0,16	30 064	0,17	-2 923	-9,72
RESULTAT DE L'EXERCICE	84 941	0,50	88 487	0,51	-3 546	-4,01

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 5RDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2024, dont le total est de 1 885 995 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 84 941 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2023 au 30/11/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/04/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/11/2024 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.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 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

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors 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.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Droits à réduction

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.

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	3 300			3 300
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 693	1 795		13 489
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 848	4 451		14 299
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 846			1 846
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	26 687	6 246		32 933
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	37 500	300		37 800
Immobilisations financières	37 500	300		37 800
ACTIF IMMOBILISE	64 187	6 546		70 733

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		6 246	300	6 546
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		6 246	300	6 546
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
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	2 174	1 873		4 047
- Installations générales, agencements aménagements divers	699	1 769		2 467
- Matériel de transport	712	465		1 648
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 584	4 107		8 163
ACTIF IMMOBILISE	3 584	4 107		8 163

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 339 702 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>	37 800		37 800
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	19 149	19 149	
<i>Autres</i>	251 562	251 562	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	31 191	31 191	
Total	339 702	301 902	37 800
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Div produits à recevoir</i>	67 663
<i>RENOI DE MARGE</i>	11 858
Total	79 521

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.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>					
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>	1 950				1 950
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>					
Total	1 950				1 950
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 650 495 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
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	80	80		
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	1 314 519	1 314 519		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	331 703	331 703		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	4 193	4 193		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	1 650 495	1 650 495		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
PROVISIONS DE CHARGES	67 427
PROVISION FEUR DEBITEUR	3 780
PROVISIONS MARCHANDISES	833
Interets bancaires a paye	80
Dettes pr pour conges a p	77 451
Provisions 13 eme mois	43 879
Charges sociales/prov cp	18 364
Charges sociales provis 1	37 297
Taxe apprentissage	3 097
Formation continue	3 437
Ch fiscales/prov salaires	2 179
ETAT CHARGES A PAYER	26 763
CFE	13 279
CVAE	1 228
TASCOM	49 936
Cr clts prov.pr recomp.a	3 939
Total	352 968

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d'avan	31 191		
Total	31 191		

Notes sur le compte de résultat
Chiffre d'affaires**Répartition par secteur d'activité**

Secteur d'activité	30/11/2024
MARKET	
TOTAL	17 089 984

Autres informations