

5M SERVICES

60 ROUTE PRINCIPALE DU PORT

92230 GENNEVILLIERS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

édité le 12/03/2021

*Copie certifiée conforme à l'original
Argenteuil, le 11/09/2021
N. NATIA, Directeur Général*

5M SERVICES SAS au capital de 300 000 €



Les Algorithmes - Bat. Aristote

9 avenue du Marais

95100 Argenteuil

01 47 33 40 21

comptabilite@5m-services.com

RCS Pontoise 793039108 TVA intra FR82793039108

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Edité le 12/03/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	48 440	28 184	20 256	0,79	11 628	0,78
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	50 000	2 556	47 444	1,84	49 111	3,28
Installations techniques, matériel & outillage industriels	12 330	12 330				
Autres immobilisations corporelles	363 696	229 808	133 888	5,20	182 302	12,17
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	18 569		18 569	0,72	17 865	1,19
TOTAL (I)	493 035	272 877	220 158	8,56	260 906	17,42
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	96 532		96 532	3,75	106 871	7,13
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 211		5 211	0,20	2 304	0,15
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	585 040	16 136	568 905	22,11	434 993	29,04
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	360		360	0,01	2 391	0,16
. Personnel						
. Organismes sociaux	3 623		3 623	0,14		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	56 603		56 603	2,20	7 567	0,51
. Autres	13 753		13 753	0,53		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement					11 137	0,74
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 589 761		1 589 761	61,79	655 931	43,79
Charges constatées d'avance	17 781		17 781	0,69	15 854	1,06
TOTAL (II)	2 368 664	16 136	2 352 528	91,44	1 237 049	82,58
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 861 699	289 013	2 572 686	100,00	1 497 955	100,00

2

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	3,89	100 000	6,68
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 000	0,39	10 000	0,67
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	185 194	7,20	100 000	6,68
Résultat de l'exercice	405 547	15,76	180 194	12,03
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	700 742	27,24	390 194	26,05
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	997 611	38,78	396 749	26,49
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers			6 875	0,46
. Associés	74	0,00	12 425	0,83
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 936	12,75	200 049	13,35
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	111 351	4,33	153 809	10,27
. Organismes sociaux	106 879	4,15	153 563	10,25
. Etat, impôts sur les bénéfices	90 485	3,52	11 427	0,76
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	91 807	3,57	63 363	4,23
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	14 250	0,55	4 964	0,33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 400	0,05	113	0,01
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	130 150	5,06	104 423	6,97
TOTAL(IV)	1 871 944	72,76	1 107 760	73,95
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 572 686	100,00	1 497 955	100,00

EXTRAIT PROCES VERBAL DE DELIBERATION
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 18 MARS 2021

**L'AN DEUX MILLE VINGT ET UN,
LE 18 MARS A 8H.**

Les actionnaires de la société 5M SERVICES SAS, se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social de la Société.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale constate que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 font apparaître un résultat bénéficiaire, après impôt sur les sociétés, de **405 547 euros** et décide, sur proposition du Président, de l'affecter comme suit :

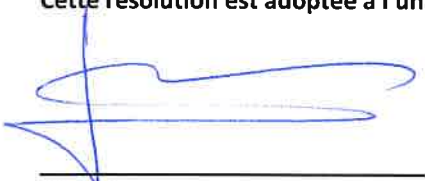
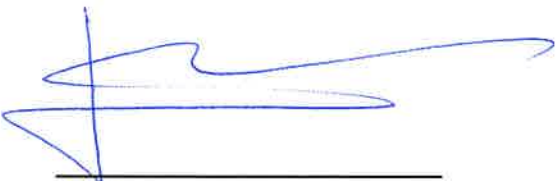
- 405 547 euros au versement de dividendes, soit 405.55 EUR par action

Suite à cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèveront à 295 194 euros.

Les actionnaires constatent, conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'au titre des trois exercices précédents, il a été distribué les dividendes suivants :

- au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2019 : 95 000 €
- au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2018 : 108 677 €
- au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2017 : 100 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


Matthieu MOURGUE-MOLINES
Président
Matthieu MOURGUE-MOLINES
Président de séance

*Certifié conforme
Argenteuil le 22/09/2025*


Matthieu MAÏA
Secrétaire de séance

5M SERVICES SAS au capital de 300 000 €



Les Algorithmes - Bat. Aristote
9 avenue du Marais
95100 Argenteuil
01 47 33 40 21
comptabilite@5m-services.com

RCS Pontoise 793039108 TVA intra FR82793039108

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 572 686,17 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 405 547,13 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/01/2023 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.2 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 493 035

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	30 620	17 820		48 440
Immobilisations corporelles	426 017	16 683	16 674	426 026
Immobilisations financières	17 865	704		18 569
TOTAL	474 502	35 207	16 674	493 035

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 272 877

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	18 992	9 192		28 184
Immobilisations corporelles	194 604	63 277	13 187	244 694
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	213 596	72 469	13 187	272 877

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Site internet	48 440	28 184	20 256	Non amortiss.
Batiments	50 000	2 556	47 444	30 ans
Materiel industriel	12 330	12 330	0	Non amortiss.
Instal./agenc.divers	1 840	479	1 361	Non amortiss.
Materiel de transport	311 867	196 863	115 004	Non amortiss.
Mat.bureau & informatique	36 235	26 444	9 791	Non amortiss.
Mobilier	13 754	6 022	7 731	Non amortiss.
TOTAL	474 466	272 877	201 589	

3.1.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 695 729**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	18 569		
Actif circulant & charges d'avance	677 160	677 160	
TOTAL	695 729	677 160	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 16 136

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	7 831				16 136
Comptes financiers					
Total	7 831				16 136

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 13 623

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	13 623
Disponibilités	
TOTAL	13 623

3.5 - Charges constatées d'avance = 17 781

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 100 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1 000		1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1 000		1 000

4.2 - Etat des dettes = 1 871 944

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	997 611			
Dettes financières diverses	74			
Fournisseurs	327 936			
Dettes fiscales & sociales	414 773			
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 400			
Produits constatés d'avance	130 150			
TOTAL	1 871 944			

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 160 338

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 363
Dettes fiscales & sociales	158 975
Autres dettes	
TOTAL	160 338

4.4 - Produits constatés d'avance = 130 150

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 13 623

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	13 623
Org.soc. produits a recevoir(43870000)	3 623
Etat produits a recevoir(44870000)	10 000
TOTAL	13 623

8.2 - Charges constatées d'avance = 17 781

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	17 781
TOTAL	17 781

8.3 - Charges à payer = 160 338

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	1 363
Fourn factures non parvenues.(40810000)	1 363
Dettes fiscales et sociales :	158 975
Personnel conges a payer(42820000)	82 393
Ta + fpc(42850000)	9 458
Pers autres charges a payer(42860000)	19 500
Org.soc. conges a payer(43820000)	33 295
Org.soc. autres charges a payer(43860000)	7 800
Etat autres charges a payer(44860000)	6 529
TOTAL	160 338

8.4 - Produits constatés d'avance = 130 150

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(48700000)	130 150
TOTAL	130 150