

SARL FIVE O FIVE DISTRIBUTION

9 rue de Beauce

75003 PARIS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Comptes arrêtés au : 31/12/2025

En Euros

Certifier conforme

Signé par :

GUNTHER Franck

F532512C8CC9482...

PLACEK ET EPELBAUM

109 Bd de Sébastopol

Tél : 01 40 13 81 00

75002 PARIS

Etats financiers au 31/12/2025

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	25 200,00	23 856,32	1 343,68	2 382,04
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	55 700,00	52 064,03	3 635,97	9 205,97
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	239 957,78	84 510,85	155 446,93	103 270,23
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				60,96
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	8 267,08		8 267,08	7 778,99
	Total de l'actif immobilisé (III)	329 124,86	160 431,20	168 693,66	122 698,19
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises	3 738,14		3 738,14	3 761,05
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 101 900,03		1 101 900,03	1 014 827,85
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	Autres créances	474 620,43		474 620,43	608 420,36
	Charges constatées d'avance	9 136,40		9 136,40	4 491,49
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	1 472 260,87		1 472 260,87	1 383 049,98
	Total de l'actif circulant (IV)	3 061 655,87		3 061 655,87	3 014 550,73
	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	3 390 780,73	160 431,20	3 230 349,53	3 137 248,92

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an60,96

(2) dont créances à moins d'un an1 585 656,861 627 800,66

Bilan Passif

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 7 500,00)	7 500,00	7 500,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	750,00	750,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 812 125,69	1 595 348,35
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	413 739,80	466 777,34
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		2 234 115,49	2 070 375,69
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	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	11 364,50	27 433,09
	Emprunts et dettes financières divers (2)	5 506,21	
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	281 388,19	323 292,63
	Dettes fiscales et sociales	220 763,93	267 070,20
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	475 211,21	449 077,31
Produits constatés d'avance		2 000,00	
Total des dettes (1)		996 234,04	1 066 873,23
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif			
TOTAL PASSIF		3 230 349,53	3 137 248,92
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		413 739,80	466 777,34
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		996 234,04	1 056 074,40
(2) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/12/2025

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 **3 230 350 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 146 904 euros** et un total **charges** de **1 733 164 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **413 740 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

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 Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	23 470,00		1 730,00			25 200,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 470,00		1 730,00			25 200,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	55 700,00		55 553,33		55 553,33	55 700,00
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	105 969,27		47 108,00			153 077,27
	Matériel de transport	14 900,00		35 000,00		14 900,00	35 000,00
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	47 963,10		3 917,41			51 880,51
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			24 999,99		24 999,99	
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	224 532,37		166 578,73		95 453,32	295 657,78	
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations	60,96				60,96	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 778,99		488,09			8 267,08
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 839,95		488,09		60,96	8 267,08
TOTAL		255 842,32		168 796,82		95 514,28	329 124,86

Amortissements

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
				Dotations	Diminutions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles			21 087,96	2 768,36		23 856,32
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			21 087,96	2 768,36		23 856,32
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			46 494,03	5 570,00		52 064,03
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			27 166,30	13 279,67		40 445,97
	Matériel de transport			3 675,33	5 420,33	4 370,66	4 725,00
	Matériel de bureau, mobilier			34 720,51	4 619,37		39 339,88
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			112 056,17	28 889,37	4 370,66	136 574,88
TOTAL				133 144,13	31 657,73	4 370,66	160 431,20

	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 Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	8 267,08		8 267,08
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 101 900,03	1 101 900,03	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	98 908,48	98 908,48	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	16 786,05	16 786,05	
	Débiteurs divers	358 925,90	358 925,90	
	Charges constatées d'avance	9 136,40	9 136,40	
TOTAL DES CREANCES		1 593 923,94	1 585 656,86	8 267,08
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		16 786,05		

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	565,67	565,67		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	10 798,83	10 798,83		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	281 388,19	281 388,19		
	Personnel et comptes rattachés	5 730,27	5 730,27		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 133,25	10 133,25		
	Impôts sur les bénéfices	56 392,00	56 392,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	137 054,06	137 054,06		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 454,35	11 454,35		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	5 506,21	5 506,21		
	Autres dettes	475 211,21	475 211,21		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	2 000,00	2 000,00		
TOTAL DES DETTES		996 234,04	996 234,04		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		16 121,50			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025
Total des Charges à payer		249 665
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS COURUS A PAYER	566	566
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN. FACT.NON PARVENUES	228 336	228 336
Dettes fiscales et sociales DETTE PROV./CONGES PAYES CHARG.SOC./CONGES A PAYER CHARGES URSSAF TNS CHARGES A PAYER CHARGES A PAYER TAXE D'APPRENTISSAGE PARITARISME	5 730 2 050 1 807 774 9 996 206 200	20 763

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	0,7500	7 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	0,7500	7 500,00

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		9 136	9 136
CCA ASSURANCES			
CCA GOUPANDCLIC			
CCA GENERALI			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			9 136

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 JUIN 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 413 739,80 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 413 739,80 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 2 225 865,49 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 juin 2026

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé par :

F532512C8CC9482...