

RCS : AURILLAC Code greffe : 1501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de AURILLAC atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00091 Numéro SIREN : 504 350 562 Nom ou dénomination : CINQ GROS

Ce dépôt a été enregistré le 06/11/2018 sous le numéro de dépôt B2018/002208

CINQ GROS

N°2050 - 2018

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2017 ③	Net 31/12/2016 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH	268 638	AI	268 638	268 638
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	37 751	AS	32 651	5 101
Autres immobilisations corporelles	AT	101 454	AU	79 871	21 582
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	30	CV	30	30
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	3 049	BI	3 049	3 049
TOTAL II	BJ	410 922	BK	112 522	298 400
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	243 412	BU	243 412	238 495
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	95 297	BY	4 942	90 355
Autres créances (3)	BZ	42 710	CA	42 710	44 328
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		228
Disponibilités	CF	15 044	CG	15 044	30 577
Charges constatées d'avance (3)	CH	6 617	CI	6 617	6 849
TOTAL III	CJ	403 080	CK	4 942	398 139
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				310
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	814 002	IA	117 464	696 538
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

Pour copie certifiée conforme
LE GERANT

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

			Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	88 500	DA 88 500	88 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
Ecart de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC	
Réserve légale (3)			DD 8 850	8 850
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF	
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG 94 875	83 042
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 8 912	11 833
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
		TOTAL I	DL 201 137	192 225
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
		TOTAL II	DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
		TOTAL III	DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 218 974	251 946
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 217 982	215 523
Dettes fiscales et sociales			DY 58 254	59 353
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 191	9
Produits constatés d'avance (4)			EB	
		TOTAL IV	EC 495 402	526 831
Ecart de conversion passif		V	ED	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	EE 696 538	719 056

Renvois :

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	469 176	474 988
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	47 056	54 971

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intra communautaires		Total		31/12/2016
Ventes de marchandises	FA	2 611 472	FB		FC	2 611 472	2 671 453
- biens	FD	85	FE		FF	85	
Production vendue :							
- services	FG	(5 301)	FH		FI	(5 301)	(4 552)
Chiffre d'affaires nets	FJ	2 606 256	FK		FL	2 606 256	2 666 901
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	4 682	3 918
Autres produits (1) (11)					FQ	119	197
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 611 058	2 671 016
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	2 085 449	2 103 207
Variation de stock (marchandises)					FT	(4 917)	7 130
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	208 405	206 877
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	11 430	14 490
Salaires et traitements					FY	202 556	223 591
Charges sociales (10)					FZ	76 667	81 774
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	12 256	13 791
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	4 942	5 040
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	1 946	308
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	2 598 733	2 656 208
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	12 325	14 808
Bénéfice attribué ou perte transférée			III		GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré			IV		GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	5	
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets successions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	5	
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 615	4 697
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes successions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	4 615	4 697
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	(4 610)	(4 697)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	7 715	10 111

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2017

Néant ☐

										31/12/2017		31/12/2016		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	836	1 010		
Produits exceptionnels sur opérations en capital										HB				
Reprises sur provisions et transferts de charges										HC				
Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	836	1 010		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										HF				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG				
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH				
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	836	1 010		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices (X)										HK	(360)	(713)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 611 899	2 672 026		
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 602 987	2 660 193		
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)										HN	8 912	11 833		
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme									HO				
(2)	- Produits de locations immobilières									HY				
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG	836	1 010		
(3)	- Crédit-bail mobilier									HP				
	- Crédit-bail immobilier									HQ				
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH				
(5)	- Produits concernant les entreprises liées									IJ				
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées									IK				
(6 bis)	Dont : - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)									HX				
(6 ter)	- Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC				
	- Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD				
(9)	- Transferts de charges									A1				
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)									A2	24 501	29 632		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3				
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4	240	246		
(13)	- Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultative									A6		obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
REP FRIODIS 2016													836	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs										Charges antérieures		Produits antérieurs	
REP FRIODIS 2016													836	

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG). Règlement ANC 2017-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le règlement ANC n° 2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux. Conformément aux dispositions de ce règlement, l'entreprise : Apprécie pour chacun des fonds commerciaux dont elle dispose, le caractère limité ou non de sa durée d'utilisation. A défaut de pouvoir se positionner, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Dans une telle hypothèse, le fonds commercial n'est pas amorti. En revanche, il fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable. Lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial a une durée d'utilisation limitée, elle l'amortit sur sa durée d'utilisation et, à défaut de pouvoir estimer cette durée, sur 10 ans. A l'inverse, lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial ne dispose pas d'une durée d'utilisation limitée, le fonds commercial n'est pas amorti ; en contrepartie, ce fonds fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

En application de ce principe, la société CINQ GROS a considéré que le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée et n'est donc pas amorti. Il fait en revanche l'objet de tests de dépréciation annuels pour apprécier si sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle au 31/12/2017 a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux règles spécifiques du secteur Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est à comptabiliser à la clôture de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

-
- Agencements et aménagements des constructions 07 à 15 ans,
- Installations techn. matériel et outillage 3 à 10 ans,
- Install.générales et aménagts divers 3 à 10 ans,
- Matériel de transport 3 à 5 ans,
- Mat de bureau et mat.informatique 3 à 5 ans
-

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais

d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation concernant les créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements en matière de droit individuel de formation

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2017) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 11175 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 11175 €.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

A la date de clôture de l'exercice et en l'absence d'impôt sur les sociétés exigible, l'entreprise n'a pas pu utiliser son CICE dont la créance apparaît à l'actif du bilan.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	2	
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	5	

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	88 500	1.00000	88 500
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	88 500	1.00000	88 500

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	267 800
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	40 009
TOTAL	307 809

Commentaire

Engagement retraite : 40 009€

Nantissement de Fonds de Commerce : 267 800€

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	2 123		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	268 638		
TOTAL	270 761		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	40 055		4 520
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	94 294		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	7 160		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	141 508		4 520
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	30		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 049		
TOTAL	3 079		
TOTAL GENERAL	415 348		4 520

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement		2 123		
Autres postes d'immobilisations incorporelles			268 638	
TOTAL		2 123	268 638	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		6 823	37 751	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			94 294	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			7 160	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		6 823	139 205	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			30	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 049	
TOTAL			3 079	
TOTAL GENERAL		8 947	410 922	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	2 123		2 123	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL	2 123		2 123	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	36 844	2 630	6 823	32 651
Installations générales, agencements et aménagements divers	63 845	9 297		73 142
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 400	329		6 729
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	107 089	12 256	6 823	112 522
TOTAL GENERAL	109 212	12 256	8 947	112 522

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	310	(310)		
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

Cadre Général	Provisions au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	4 682	4 942	4 682	4 942
TOTAL GENERAL	4 682	4 942	4 682	4 942

Augmentations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations	4 942	4 942		
TOTAL GENERAL	4 942	4 942		

Diminutions	Reprises de l'exercice	Ventilation des reprises		
		Exploitation	Financier	Exceptionnel
Utilisées au cours de l'exercice				
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations				
Non utilisées au cours de l'exercice				
Provisions Réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour Dépréciations				
TOTAL GENERAL	4 682			

Etat des dépréciations

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	4 682	4 942	4 682	4 942
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL GENERAL	4 682	4 942	4 682	4 942
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		4 942	4 682	
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 049		3 049
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	5 465	5 465	
Autres créances clients	89 831	89 831	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 332	7 332	
Impôts sur les bénéfices	15 589	15 589	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 369	3 369	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	16 420	16 420	
Charges constatées d'avance	6 617	6 617	
TOTAL	147 673	144 624	3 049
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			à plus d'1 an	à plus d'5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	47 056	47 056		
- à plus d'1 an à l'origine	171 918	145 692	26 225	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	217 982	217 982		
Personnel et comptes rattachés	17 987	17 987		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 522	35 522		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 805	2 805		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 939	1 939		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	191	191		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	495 402	469 176	26 225	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 023			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	192 225
- Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	192 225
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	192 225
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	11 833
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	11 833
Variations en cours d'exercice	23 667
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	215 892
Résultat de l'exercice	8 912
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	224 804

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	11 916.37	15 748.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 916.37	15 748.00

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	11 916.37	15 748.00
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	11 916.37	15 748.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 916.37	15 748.00

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	75.32	110.38
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 825.75	22 078.55
Dettes fiscales et sociales	28 535.18	27 713.95
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	42 436.25	49 902.88

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	75.32	110.38
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	75.32	110.38
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 825.75	22 078.55
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	13 825.75	22 078.55
Dettes fiscales et sociales	28 535.18	27 713.95
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	16 684.54	16 128.67
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	1 302.92	1 045.31
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	6 198.31	6 016.00
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	484.04	389.90
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	1 085.49	1 058.75
43865000 FORMATION CONTINUE	910.63	1 040.10
44820000 CH FISCALES/PROV SALAIRES	221.25	211.22
44862000 C.E.T.	1 648.00	1 824.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	42 436.25	49 902.88

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2017	31/12/2016
Charges d'exploitation	6 617	6 849
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	6 617	6 849

Détail du résultat exceptionnel

Détail du Résultat Exceptionnel	Charges	Produits
TOTAL		

COMMENTAIRES

Commentaire

CINQ GROS

Société à Responsabilité Limitée au capital de 88 500 euros
Siège social : Avenue Georges Pompidou - 15000 AURILLAC
504 350 562 RCS AURILLAC
« La Société »

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

... /

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 8 911,74 euros en totalité au compte "autres réserves".

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

**Certifié conforme
La Gérance**
