

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 22/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/001324

CINQ GROS

N°2050 - 2019

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2018 ③	Net 31/12/2017 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	40 215	AS	35 355	4 860
Autres immobilisations corporelles	AT	101 054	AU	86 227	14 826
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	412 986	BK	121 583	291 403
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	245 217	BU	245 217	243 412
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	107 811	BY	4 992	102 819
Autres créances (3)	BZ	37 803	CA	37 803	90 355
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		42 710
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	41 324	CG	41 324	15 044
Charges constatées d'avance (3)	CH	6 772	CI	6 772	6 617
TOTAL III	CJ	438 927	CK	4 992	433 935
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	851 913	IA	126 574	725 339
(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

FG

FG



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

			Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	88 500	DA 88 500	88 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
Ecarts 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 103 787	94 875
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 5 536	8 912
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL 206 673	201 137
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ 600	
TOTAL III			DR 600	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 185 978	218 974
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 276 762	217 982
Dettes fiscales et sociales			DY 55 305	58 254
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 21	191
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 518 066	495 402
Ecarts de conversion passif			ED V	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE 725 339	696 538

Renvois :

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	398 028	349 709
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	39 714	47 056

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2017
Ventes de marchandises	FA	2 757 078	FB		FC	2 757 078	2 611 472
Production vendue : - biens	FD	23	FE		FF	23	85
- services	FG	-1 500	FH		FI	-1 500	-5 301
Chiffre d'affaires nets	FJ	2 755 601	FK		FL	2 755 601	2 606 256
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	4 942	4 682
Autres produits (1) (11)					FQ	69	119
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	2 760 612				2 760 612	2 611 058
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	2 205 472	2 085 449
Variation de stock (marchandises)					FT	-1 805	-4 917
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	206 127	208 405
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	13 491	11 430
Salaires et traitements					FY	232 101	202 556
Charges sociales (10)					FZ	83 664	76 667
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	9 460	12 256
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	4 992	4 942
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	2 131	1 946
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF	2 755 634				2 755 634	2 598 733
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG	4 978				4 978	12 325
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 sur cessions 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	4 242	4 615
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU	4 242				4 242	4 615
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV	-4 241				-4 241	-4 610
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW	737				737	7 715

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2018

Néant ☐

										31/12/2018		31/12/2017		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	4 360	836		
Produits exceptionnels sur opérations en capital										HB				
Reprises sur provisions et transferts de charges										HC				
Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	4 360	836		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	101			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital										HF				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG	600			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	701			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	3 659	836		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices (X)										HK	-1 140	-360		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 764 973	2 611 899		
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 759 436	2 602 987		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)										HN	5 536	8 912		
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme									HO				
(2)	- Produits de locations immobilières									HY				
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG	4 080	836		
(3)	- Crédit-bail mobilier									HP				
(4)	- 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)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC				
(6 ter)	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD				
(9)	- Transferts de charges									A1				
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)									A2	25 611	24 501		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3				
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4	236	240		
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives				A6	4 791	obligatoires	A9	20 820					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Voir état annexe														
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs										Charges antérieures		Produits antérieurs	
ndt except s/exerc antérieur												4 080		

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) - Annexe

Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
ndt excentionnel		280
ndt exceo s/exerc antérieur		4 080
penalites	101	
DOT PROV S/PERTES DONS MECENATS A	600	

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 2015-06).

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 1^{er} 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 31/12/2018 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 7 à 15 ans,
- Installations techn. matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Install.générales et aménagts divers 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 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. Concernant les créances une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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 2018) 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 2018 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 9971 €. 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 9971 €.

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	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	2	2
Employés	3	3
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	5	5

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	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

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	267 800
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	44 652
TOTAL	312 452

Commentaire

Engagement retraite : 44652

Nantissement de Fonds de Commerce : 267 800

ENGAGEMENTS RECUS :[illegible]

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	268 638		
TOTAL	268 638		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	37 751		2 464
Inst. gales., agencs. 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	139 205		2 464
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	410 922		2 464
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			268 638
TOTAL			268 638
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			40 215
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			94 294
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	400		6 760
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	400		141 269
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			30
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			3 049
TOTAL			3 079
TOTAL GENERAL	400		412 986

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	32 651	2 704		35 355
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	73 142	6 427		79 569
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	6 729	329	400	6 659
Emballages récup. et divers				
	112 522	9 460	400	121 583
TOTAL GENERAL	112 522	9 460	400	121 583

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS				REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'étab. et développement (I)
Autres postes d'immo. incorp. (II)

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau, 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
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment. Dotations exercice aux amort. Montant net en fin d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	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
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					

Risques et charges

Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts		600			600
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		600			600

Nature des dépréciations	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
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	4 942	4 992	4 942		4 992
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		4 942	4 992	4 942	4 992
TOTAL GENERAL (I+II+III)		4 942	5 592	4 942	5 592
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		4 992	4 942		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		600			
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	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	5 521	5 521	
Autres créances clients	102 290	102 290	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	15 525	15 525	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 174	5 174	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	17 104	17 104	
Charges constatées d'avance	6 772	6 772	
TOTAL	155 435	152 386	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

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 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	39 714	39 714		
- à plus d'1 an à l'origine	26 225	26 225		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	276 762	276 762		
Personnel et comptes rattachés	22 098	22 098		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 777	29 777		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 285	1 285		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 145	2 145		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	21	21		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	398 028	398 028	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 25 617

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500
Nombre d'actions émises	88 500	88 500	88 500	88 500	88 500
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	2 755 601	2 606 256	2 666 901	2 851 477	2 936 784
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	14 507	21 067	26 033	20 280	30 222
Impôts sur les bénéfices	-1 140	-360	-713	-2 130	-1 211
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	15 647	21 427	26 746	22 410	31 433
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	5 536	8 912	11 833	7 783	10 490
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions					
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	5	5	5		
Montant de la masse salariale	232 101	202 556	223 591	244 789	243 295
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	83 664	76 667	81 774	85 137	83 512

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	201 137
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	201 137
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	201 137
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	8 912
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)	-8 912
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	201 137
Résultat de l'exercice	5 536
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	206 673

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
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	12 810.56	11 916.37
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	12 810.56	11 916.37

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	12 810.56	11 916.37
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	12 810.56	11 916.37
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	12 810.56	11 916.37

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38.11	75.32
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 467.50	13 825.75
Dettes fiscales et sociales	39 821.81	28 535.18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	59 327.42	42 436.25

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38.11	75.32
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	38.11	75.32
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 467.50	13 825.75
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	19 467.50	13 825.75
Dettes fiscales et sociales	39 821.81	28 535.18
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	18 411.75	16 684.54
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	3 686.52	1 302.92
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	6 939.39	6 198.31
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	1 389.46	484.04
43863100 RSI	5 206.00	
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	1 130.04	1 085.49
43865000 FORMATION CONTINUE	914.00	910.63
44820000 CH FISCALES/PROV SALAIRES	263.65	221.25
44862000 C.E.T.	1 881.00	1 648.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	59 327.42	42 436.25

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Charges d'exploitation	6 772	6 617
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		
	6 772	6 617

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 »

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

... /

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 5 536,25 en totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**


