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 13/01/2022 sous le numéro de dépôt B2022/000121

Certifiés conformes
Signature :

SARL CINQ GROS

Etats Greffe

Bilan au 31/12/2020

AVENUE GEORGES POMPIDOU
15000 AURILLAC
SIRET : 50435056200014

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	268 638		268 638	268 638
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	41 150	38 928	2 222	2 852
Autres immobilisations corporelles	106 716	99 853	6 863	12 078
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	30		30	30
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 049		3 049	3 049
TOTAL (I)	**419 582**	**138 781**	**280 801**	**286 647**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	244 163		244 163	260 271
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	61 969	5 467	56 502	104 911
Autres	21 123		21 123	24 738
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	6 161		6 161	14 190
Charges constatées d'avance	7 394		7 394	6 668
TOTAL (II)	**340 810**	**5 467**	**335 343**	**410 778**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**760 392**	**144 248**	**616 144**	**697 425**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	88 500	88 500	88 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		8 850	8 850
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		110 857	109 323
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-88 689	1 534
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**119 517**	**208 207**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		2 968	2 494
	TOTAL (II)	**2 968**	**2 494**
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		264 618	208 931
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		175 106	229 409
Dettes fiscales et sociales		53 934	48 384
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**493 659**	**486 724**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**616 144**	**697 425**
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		64 349	78 931

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 137 858		2 137 858	2 638 314
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 589		1 589	-2 825
Chiffre d'affaires Net	**2 139 448**		**2 139 448**	**2 635 489**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			10 003	5 098
Autres produits			198	20
TOTAL (I)			**2 149 648**	**2 640 607**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 699 122	2 097 032
Variation de stocks (marchandises)			16 109	-15 054
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			190 694	203 182
Impôts, taxes et versements assimilés			13 385	13 490
Salaires et traitements			217 913	230 583
Charges sociales			82 185	82 615
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 339	9 254
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			5 467	6 259
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 968	2 000
Autres charges			16 846	4 523
TOTAL (II)			**2 253 028**	**2 633 884**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-103 379**	**6 722**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 116	4 030
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**3 116**	**4 030**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-3 116**	**-4 029**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-106 495**	**2 693**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	20 243	456
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**20 243**	**456**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 438	1 615
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**2 438**	**1 615**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**17 806**	**-1 160**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**2 169 892**	**2 641 063**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**2 258 581**	**2 639 529**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**-88 689**	**1 534**
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	714	85
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	2 438	1 580
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

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

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.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loin°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des évènements majeurs au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et les produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces évènements et de leurs conséquences.
L'entreprise constate que ces évènements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.
La société CINQ GROS a constaté une baisse de 500 456€ de son chiffre d'affaires sur l'année 2020 par rapport à l'année 2019.
La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.
Au regard de la situation, l'entreprise a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes de l'activité :
- obtention d'un prêt garanti par l'Etat à hauteur de 80000€,
- abandon de créances pour un montant de 18 619.53 € net de TVA.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date de l'arrêté des compte, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

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 31/12/2020 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 constructions7 à 15 ans,
- Installations générales et amen divers 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- matériel de transport 4 à 5 ans,
  - Mobilier de bureau 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 et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. 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 2020) 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.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	6	6
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	**6**	**6**

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	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	49 240
TOTAL	**49 240**

Commentaire

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	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., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	40 877		667
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	98 129		1 826
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	6 760		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**145 766**		**2 494**
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	**417 483**		**2 494**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	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
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., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		395	41 150	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			99 956	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			6 760	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**395**	**147 865**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			30	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 049	
TOTAL			**3 079**	
TOTAL GENERAL		**395**	**419 582**	

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.	38 025	1 298	395	38 928
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	86 051	7 041		93 093
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	6 760			6 760
Emballages récup. et divers				
	130 836	**8 339**	**395**	**138 781**
TOTAL GENERAL	**130 836**	**8 339**	**395**	**138 781**

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	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'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	2 494	2 968	2 494		2 968
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	**2 494**	**2 968**	**2 494**		**2 968**

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	6 259	5 467	6 259		5 467
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**6 259**	**5 467**	**6 259**		**5 467**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**8 753**	**8 435**	**8 753**		**8 435**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		8 435	8 753		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	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	6 047	6 047	
Autres créances clients	55 922	55 922	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	3 157	3 157	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 987	2 987	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	14 979	14 979	
Charges constatées d'avance	7 394	7 394	
TOTAL	**93 535**	**90 486**	**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 établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	64 349	64 349		
- à plus d'1 an à l'origine	79 730		64 000	15 730
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	175 106	175 106		
Personnel et comptes rattachés	18 068	18 068		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 717	32 717		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 690	1 690		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 459	1 459		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**373 119**	**293 389**	**64 000**	**15 730**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(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	208 207
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**208 207**
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	**208 207**
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	1 534
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)	-1 534
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**208 207**
Résultat de l'exercice	-88 689
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**119 517**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**269.66**	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**10 596.54**	**10 117.58**
Dettes fiscales et sociales	**37 946.81**	**30 706.05**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**48 813.01**	**40 823.63**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**269.66**	
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	269.66	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**10 596.54**	**10 117.58**
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	10 596.54	10 117.58
Dettes fiscales et sociales	**37 946.81**	**30 706.05**
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	16 999.20	16 811.17
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	1 069.09	2 851.81
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	5 291.85	5 334.18
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	332.82	904.88
43863100 RSI	11 070.00	1 811.00
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	1 107.77	149.10
43865000 FORMATION CONTINUE	896.05	927.63
44820000 CH FISCALES/PROV SALAIRES	221.03	107.28
44862000 C.E.T.	959.00	1 809.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**48 813.01**	**40 823.63**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Charges d'exploitation	7 394	6 668
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**7 394**	**6 668**

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 30 JUIN 2021
Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

... /

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 88 689,18 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.

Certifié conforme
La Gérance