



RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00415

Numéro SIREN : 418 782 025

Nom ou dénomination : 5àSec R I F

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2017 sous le numéro de dépôt 17552

n° de
dépôt 17552



n° d.
gestion

5àsec R.I.F.

30 AOUT 2017

**Société par Actions Simplifiée
Au Capital de 22.702.832 Euros
Siège social : Parc des Grillons - Bât 6
60, Route de Sartrouville
78230 le Pecq
R.C.S Versailles 418 782 025**

n° de
facture

Quin.

n° de
chrono

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
PRISES LE 29 JUIN 2017**

L'an deux mille dix-sept et le vingt-neuf Juin à 9 heures 15, la société 5àsec Group, S.A.S. au capital de 6.245,97 € dont le siège est 94, Rue de la Victoire, 75009 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 498 018 233, associée unique, représentée par Monsieur Nicolas BOUCAULT son Président, a pris au siège de la société 5àsec GROUP sis 94, Rue de la Victoire, 75009 Paris, les décisions ci-après.

Monsieur Nicolas BOUCAULT préside la séance en sa qualité de Président de la société 5 à Sec GROUP Présidente de la société.

M. le Président constate :

- que le Cabinet CONSTANTIN, commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué, est absent et excusé.
- que Madame Martine AUDMOND et Madame Marie-Hélène DIDION membres du comité d'entreprise de l'unité économique et sociale sont absentes et excusées.

Le président dépose sur le bureau :

- La copie de la lettre de convocation du commissaire aux comptes titulaire
- La copie des convocations des membres du comité d'entreprise
- Le rapport de gestion du Président
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe)
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice
- Le texte des décisions proposées

Le président déclare que les documents devant, selon la législation en vigueur, être communiqués à l'associé, ont été tenus à sa disposition au siège social dans les délais légaux et statutaires.

Le président rappelle que l'associée est appelée à se prononcer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Président sur la gestion et les opérations de l'exercice clos le 31 Décembre 2016,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de cet exercice,
- Approbation desdits rapports, comptes et bilan, quitus au Président,
- Affectation des résultats,

- Conventions de l'article L227-10 du code de commerce
- Pouvoirs pour effectuer les formalités.

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes, approuve dans toutes leurs parties le rapport du Président, les comptes et le bilan de l'exercice clos le 31 Décembre 2016 tels qu'ils sont présentés, ainsi que les actes de gestion accomplis par le Président au cours de l'exercice écoulé.

Il approuve la réintégration dans le résultat fiscal de la somme de 6 810 € au titre de l'Article 39-4 du Code général des Impôt.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique prend acte que le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.894.428 € s'impute intégralement sur les pertes antérieures figurant en report à nouveau.

L'associé reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

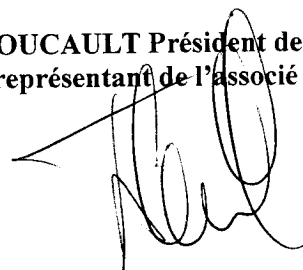
L'associé unique prend acte qu'il n'y a pas de conventions au sens de l'article L227-10 du Code de Commerce à mentionner sur le registre.

QUATRIEME DECISION

L'associé confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente délibération pour effectuer tous dépôts, formalités et publications nécessaires,

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président de séance et représentant de l'associé unique.

**M. Nicolas BOUCAULT Président de séance
et représentant de l'associé unique**

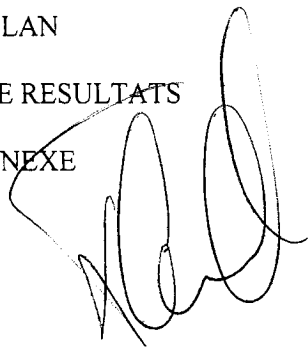


5àSec R.I.F.
Société par Actions Simplifiée
Au Capital de 22.702.832 Euros
Siège social : Parc des Grillons
60, route de Sartrouville
78 230 Le Pecq
R.C.S Versailles 418 782 025

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

COMPTES ANNUELS

BILAN
COMPTE DE RESULTATS
ANNEXE

A large, stylized handwritten signature in black ink, overlapping the text 'ANNEXE' and extending to the right.

Bilan Actif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

5ASECRif

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	2 725	2 725		
Concession, brevets et droits similaires	491 941	468 448	23 493	2 989
Fonds commercial	39 386 737	13 394 230	25 992 507	23 993 636
Autres immobilisations incorporelles	641 763	216 900	424 864	424 864
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	40 523 166	14 082 303	26 440 863	24 421 488
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	233 798	159 879	73 918	65 414
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 781 671	3 837 102	944 569	1 012 866
Autres immobilisations corporelles	10 545 040	9 463 989	1 081 050	1 221 767
Immobilisations en cours	71 889		71 889	25 633
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	15 632 397	13 460 971	2 171 426	2 325 681
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 041 088		3 041 088	2 992 088
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	950 336	57 488	892 848	824 945
TOTAL immobilisations financières :	3 991 424	57 488	3 933 936	3 817 033
ACTIF IMMOBILISÉ	60 146 987	27 600 761	32 546 225	30 564 202

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	330 571		330 571	315 895
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	330 571		330 571	315 895
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	971 923	5 191	966 733	1 034 139
Autres créances	2 470 072		2 470 072	1 985 929
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	3 441 995	5 191	3 436 804	3 020 068
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	6 932		6 932	6 932
Disponibilités	1 060 512		1 060 512	649 488
Charges constatées d'avance	777 932		777 932	825 324
TOTAL disponibilités et divers :	1 845 375		1 845 375	1 481 744
ACTIF CIRCULANT	5 617 941	5 191	5 612 751	4 817 707

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

TOTAL GÉNÉRAL	65 764 928	27 605 952	38 158 976	35 381 909
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

5ASECRif

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 22 702 832	22 702 832	22 702 832
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 666	4 666
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	434 260	434 260
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	144 333	144 333
Report à nouveau	(10 635 672)	(9 368 232)
Résultat de l'exercice	1 894 428	(1 267 440)
TOTAL situation nette :	14 544 847	12 650 419
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 680	3 680
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	14 548 527	12 654 099
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	60 000	273 236
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	60 000	273 236
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 844 881	7 433 605
Emprunts et dettes financières divers	7 096 263	6 509 310
TOTAL dettes financières :	14 941 144	13 942 915
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	311 662	291 019
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 335 289	4 911 678
Dettes fiscales et sociales	2 951 151	3 297 432
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 204	11 529
TOTAL dettes diverses :	8 297 644	8 220 640
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	23 550 450	22 454 574
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	38 158 976	35 381 909

Compte de Résultat (Première Partie)

5ASECRif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	69 485		69 485	519 862
Production vendue de biens				
Production vendue de services	26 350 629	2 137	26 352 766	26 216 623
Chiffres d'affaires nets	26 420 113	2 137	26 422 250	26 736 486
Production stockée				
Production immobilisée			24 471	
Subventions d'exploitation			190 197	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2 522 315	949 310
Autres produits			37 228	94 313
PRODUITS D'EXPLOITATION			29 196 461	27 780 109
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			103 947	517 329
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 492 462	1 561 484
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(20 940)	(30 364)
Autres achats et charges externes			10 847 705	11 116 072
TOTAL charges externes :			12 423 174	13 164 520
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 188 243	812 221
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			8 825 780	8 941 618
Charges sociales			2 289 726	2 341 029
TOTAL charges de personnel :			11 115 506	11 282 648
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			682 037	755 732
Dotations aux provisions sur immobilisations			496 000	1 137 464
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 178 037	1 893 196
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			249 391	304 753
CHARGES D'EXPLOITATION			26 154 351	27 457 338
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 042 111	322 771

Compte de Résultat (Seconde Partie)

5ASECRif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 042 111	322 771
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	29	3
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	29	3
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	853 474	884 850
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	853 474	884 850
RÉSULTAT FINANCIER	(853 445)	(884 847)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 188 666	(562 076)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	898 288	437 042
Produits exceptionnels sur opérations en capital	38 236	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	936 524	437 042
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	370 285	572 680
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	919 761	541 490
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		28 236
	1 290 046	1 142 405
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(353 522)	(705 364)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	(59 284)	
TOTAL DES PRODUITS	30 133 015	28 217 153
TOTAL DES CHARGES	28 238 587	29 484 593
BÉNÉFICE OU PERTE	1 894 428	(1 267 440)

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 38 158 976 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 1 894 428 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Frais d'établissement
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de la société « 5 à sec RIF » ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité du règlement ANC n°2016 -07 du 4 novembre 2016, homologué par arrêté du 26 décembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les immobilisations sont amorties selon le mode linéaire.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : l'entreprise a retenu les durées réelles d'utilisation telles qu'elles sont prévues au niveau du groupe pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées comme suit :

La valeur actuelle des fonds de commerce, ainsi que des malis techniques précédemment activés est appréciée chaque année par référence à la valeur marché.

Une provision pour dépréciation est constatée si la valeur d'inventaire des fonds de commerce et malis techniques est inférieure à la valeur marché. La décomposition des actifs incorporels étant principalement constituée de la valeur des fonds de commerce, ainsi que des malis techniques précédemment activés, sans pour autant pouvoir y attribuer une durée d'utilisation, d'où le maintien de la valeur brute dans les comptes annuels et d'un impairment test annuel mené sur les actifs incorporels.

La valeur marché est appréciée en appliquant la méthode des Discounted Cash Flow (D.C.F) :

Cette méthode consiste dans l'actualisation à 10 % des flux de trésorerie nette générés par magasin sur la base d'un business plan à horizon 5 ans. La valeur terminale retenue intègre une décote de 2%.

A l'issue du présent bilan la valeur comptable des fonds et malis techniques précédemment activés, est de **40 029 K€**, la dépréciation globale à fin décembre est de **13 394 K€**. La dotation pour dépréciation constituée au cours de l'exercice est de **496 K€** alors qu'une reprise a été pratiquée à hauteur de **2 249 K€**.

Les frais de développement sont immobilisés dès lors que les projets remplissent l'ensemble des critères prévus à l'article 311-3.2 du PCG. Ces derniers sont immobilisés au coût de production et amortis selon la durée de vie estimée du projet, sur un délai maximum de 5 années. Les montants immobilisés à ce jour correspondent à des développements sur notre logiciel de caisse P2WEB. Il s'agit des heures d'études et de mises au point effectués par les équipes "ABO". Ces frais de recherche et de développement s'intègrent plus largement dans le projet de développement de l'ERP " NAVISION " au niveau du Groupe.

Les autres durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Logiciels informatiques	de 2 à 7 ans
Agencement des constructions	10 ans
Matériel et outillage	de 2 à 10 ans
Agencements, aménagements et installations	10 ans
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 5 ans
Mobilier	de 7 à 8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat ainsi que par les frais accessoires d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour le groupe, celle ci tient compte de la quote-part de la situation nette détenue, de la valeur de marché et des perspectives de rentabilité.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la quote-part de l'actif net réévalué des filiales, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les décisions prises ou les actions envisagées ne contredisent pas les hypothèses retenues.

Les dépôts de garantie versés à nos bailleurs ont fait l'objet d'une dépréciation exceptionnelle de 49.347 Euros correspondant au solde non justifié de ce poste.

STOCKS

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

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

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES 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. Cette dépréciation est appréciée au cas par cas. Aucune méthode de dépréciation statistique n'est appliquée.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les comptes annuels de l'exercice sont établis et présentés conformément au Plan Comptable Général et aux Principes Comptables généralement admis.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

L'évolution négative du chiffre d'affaires entre 2015 et 2016 s'explique en partie par les variations de périmètre, ainsi que par le reclassement en résultat exceptionnel, au cours de l'exercice 2016, des flux associés au financement de matériel.

Les provisions pour risques inscrites au bilan fin 2016, soit un montant de **60 K€** ont pour vocation de couvrir des contentieux sociaux. L'évaluation du risque encouru correspond à une appréciation de notre conseil sur ces différents contentieux engagés à cette date.

Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises :

Un produit à recevoir relatif à l'application du Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises a été comptabilisé en déduction des frais de personnel pour un montant de **462 K€**. Celui-ci n'a fait l'objet d'aucune mobilisation. Le montant de la créance ayant trait au Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises s'établit à **1 420 K€** au 31 décembre 2016.

Comme pour les deux exercices précédents, le CICE a été principalement dédiée au renouvellement de l'outil de production en lien avec les changements réglementaires de la profession du pressing et blanchisserie.

Crédit d'Impôt Recherche :

Un produit à recevoir relatif à l'application du Crédit d'Impôt Recherche a été comptabilisé en déduction de la charge d'impôt sur les sociétés pour un montant de 59 K€.

La créance inscrite à l'actif du bilan associée au Crédit d'Impôt Recherche s'établit à un montant global de 59 K€.

La société 5 à SEC RIF a fait l'objet d'un contrôle de vérification de l'application des législations de sécurité sociale, d'assurance chômage et de garantie des salaires au cours de l'année 2013. Ce contrôle de vérification a donné lieu à redressement pour un montant global de 292 K€, hors pénalités, régulièrement inscrit dans les comptes.

Ce contrôle de vérification donne actuellement lieu à contestation devant le Tribunal des Affaires de Sécurité Sociale sur deux points représentant 84 % des sommes réclamées.

Les transferts de charge dont le montant s'établit à 98 K€ dans les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2016 ont principalement trait à des prises en charge suite à des arrêts maladie, ainsi qu'à des indemnisations intervenues dans le cadre de sinistres (prise en charge assureur)

UTILISATIONS D'ESTIMATIONS ET HYPOTHESES ET JUGEMENTS DE LA DIRECTION

Le Groupe procède régulièrement à des estimations et établit des hypothèses qui ont un impact sur la valeur comptable de certains éléments d'actif et de passif, sur des éléments de produits et de charges ainsi que sur les informations données dans les notes en annexe.

Ces estimations et hypothèses font l'objet de révisions et d'analyses régulières qui intègrent les données historiques ainsi que les données prévisionnelles considérées comme les plus probables.

Une évolution divergente des estimations et hypothèses retenues pourrait avoir un impact sur les montants comptabilisés dans les états financiers.

Par ailleurs, l'entité 5 à Sec RIF doit faire face à l'évolution de la réglementation en France suite au nouvel arrêté 2345 paru au journal officiel le 9 décembre 2012, visant principalement à interdire l'utilisation du perchloréthylène (solvant utilisé dans les machines de nettoyage à Sec). Cet arrêté nécessite de lourds investissements à venir pour la profession sans tenir compte des problématiques de conjoncture économique que le commerce de proximité subit depuis plus de 5 ans maintenant.

La méthode d'évaluation des fonds de commerce et malis techniques prenant en compte l'actualisation des flux futurs de trésorerie, celle-ci s'est donc trouvée fortement impactée par le ralentissement de l'activité mais également par les investissements futurs à réaliser ayant un lien direct sur la disponibilité des flux de trésorerie. Ces deux facteurs nous ont conduit à constituer une dépréciation sur les fonds de commerce et malis techniques précédemment activés à hauteur de 13 394 K€.

MOUVEMENTS SUR FONDS DE COMMERCE

L'exercice 2016 compte deux mouvements de sortie sur les actifs liés aux fonds de commerce inscrits à l'actif. Ces mouvements sont issus de la fin de la période triennale du bail avec absence d'option de renouvellement.

L'exercice 2016 compte deux mouvements d'entrée sur les actifs liés aux fonds de commerce. Ces mouvements sont issus de deux achats de fonds de commerce ayant pour activité « Pressing – blanchisserie »

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture des comptes 2016.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Réévaluation en cours d'exercice	Augmentations	
			Apport Fusion	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	2 725			
Autres immobilisations incorporelles	40 241 666			368 455
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	21 343			
Installations générales, agencements, constructions	190 941			24 546
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 831 398			184 551
Autres installations, agencements, aménagements	9 653 763			217 215
Matériel de transport	149 797			18 851
Matériel de bureau, informatique, mobilier	848 855			28 593
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	25 633			46 256
Avances et acomptes				
TOTAL	15 721 730			520 012
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	2 796 516			
Autres titres immobilisés	195 572			49 000
Prêts et autres immobilisations financières	882 433			163 022
TOTAL	3 874 521			212 022
TOTAL GENERAL	59 840 640			1 100 489

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			2 725	
Autres immobilisations incorporelles		89 680	40 520 441	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			21 343	
Installations générales, agencements, constructions		3 032	212 455	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		234 278	4 781 671	
Autres installations, agencements, aménagements		88 874	9 782 104	
Matériel de transport		149	168 499	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		283 011	594 437	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			71 889	
Avances et acomptes				
TOTAL		609 344	15 632 398	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 796 516	
Autres titres immobilisés			244 572	
Prêts et autres immobilisations financières		95 119	950 336	
TOTAL		95 119	3 991 424	
TOTAL GENERAL		794 143	60 146 988	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice				
	Début exercice	Dotations exercice	Apport Fusion	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	2 725				2 725
Autres immobilisations incorporelles	672 948	17 080		4 680	685 348
Terrains					
Constructions sur sol propre	125 527	15 777		2 767	138 537
Constructions sur sol d'autrui	21 343				21 343
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 818 531	245 373		226 802	3 837 102
Installations générales, agencements divers	8 577 798	340 943		88 054	8 830 687
Matériel de transport	72 758	33 058		60	105 756
Matériel de bureau, informatique, mobilier	780 092	29 805		282 350	527 547
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	13 396 048	664 956		600 033	13 460 970
TOTAL GENERAL	14 071 721	682 036		604 713	14 149 044

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	17 080				
Terrains					
Constructions sur sol propre	15 777				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	245 373				
Installations générales, agencements divers	340 943				
Matériel de transport	33 058				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 805				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	664 956				
TOTAL GENERAL	682 036				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises utilisées	Diminutions Reprises non utilisées	Fin exercice
Pour reconstitution gisements					
Pour investissement					
Pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles de 30%					
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92					
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92					
Pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL Provisions réglementées					
Pour litiges	273 236		77 995	135 241	60 000
Pour garanties données clients					
Pour pertes sur marchés à terme					
Pour amendes et pénalités					
Pour pertes de change					
Pour pensions et obligations					
Pour impôts					
Pour renouvellement immobilisations					
Pour grosses réparations					
Pour charges sur congés payés					
Autres provisions					
TOTAL Provisions	273 236		77 995	135 241	60 000
Sur immobilisations incorporelles	15 147 230	496 000		2 249 000	13 394 230
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières	57 488				57 488
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	5 191				5 191
Autres dépréciations					
TOTAL Dépréciations	15 209 909	496 000	77 995	2 249 000	13 456 908
TOTAL GENERAL	15 483 145	496 000	77 995	2 384 241	13 516 908
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation		496 000	77 995	2 346 005	
- financières					
- exceptionnelles				38 236	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an à l'origine
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	950 336		950 336
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	971 923	971 923	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	35 517	35 517	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	87 986	87 986	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 479 434	1 479 434	
- T.V.A	650 977	650 977	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	4 781	4 781	
Débiteurs divers	211 376	211 376	
Charges constatées d'avance	777 932	777 932	
TOTAL GENERAL	5 170 263	4 219 927	950 336
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	11 208	11 208		
- plus d'un an	7 833 673	336 361	7 497 312	
Emprunts et dettes financières divers	22 359	22 359		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 335 289	5 335 289		
Personnel et comptes rattachés	1 091 332	1 091 332		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 290 465	1 290 465		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	473 451	473 451		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	95 903	95 903		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 073 904			7 073 904
Autres dettes	11 204	11 204		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	23 238 788	8 667 572	7 497 312	7 073 904
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	303 180			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations	4 781		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	126 928	632 144	
Autres créances			
Disponibilités			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	719 180	6 354 724	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	398 581	1 274 462	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	5 337	59 386	

La société 5 à Sec RIF réalise des transactions commerciales avec les autres entités du groupe 5 à Sec. Les transactions les plus significatives concernent les relations avec l'autre filiale France, à savoir l'entité 5 à Sec France. A ce titre, les mouvements les plus significatifs ont trait à :

- L'achat de cartes de fidélité
- La charge afférente à la refacturation des coûts associés à l'activité B2B, notamment le service commercial ainsi que les frais administratifs qui y sont liés (facturation : recouvrement)
- La charge afférente à La mise à disposition du personnel administratif et des frais qui y sont associés (Service comptable principalement)
- La rémunération des comptes courants intra-Groupe conformément à la convention de trésorerie liant les entités du Groupe 5 à sec.

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 418 927	16
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 418 927	16

Mouvements sur capitaux propres

	Début exercice	Affectation	Fin exercice
Capital Social	22 702 832		22 702 832
Prime d'émission, de fusion, d'apport	4 666		4 666
Réserve légale	434 260		434 260
Autres réserves	144 333		144 333
Report A nouveau	- 9 368 232	- 1 267 440	-10 635 672
Résultat 2015	-1 267 440	1 267 440	
Résultat 2016			1 894 428
TOTAL	12 650 419		14 544 847

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce	14 232 725			14 232 725
Droit au bail	1 284 589			1 284 589
Mali technique Financière de L'île			1 062 041	
Mali technique SOPRESSO			8 968 502	
Mali technique ex RIF			4 922 288	
Autre Mali			8 916 531	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	526 871
Autres créances (dont avoirs à recevoir :	272 959
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	799 830

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32 896
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 771 696
Dettes fiscales et sociales	1 941 829
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	3 746 421

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	777 932	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	777 932	

Les charges constatées d'avance sont en lien avec des actions engagées se chevauchant entre deux périodes de clôture. Elles sont évaluées sur la base de leurs montants réellement engagés et proratisés selon les périodes d'affectation.

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	69 485
Ventes de produits finis	
Prestations de services	26 352 766
TOTAL	26 422 250

Répartition par marché géographique	Montant
France	26 420 113
Etranger	2 137
TOTAL	26 422 250

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 188 666	
Résultat exceptionnel (et participation)	-353 521	
Résultat comptable	1 894 428	- 59 284

Commentaires :

La charge d'intégration fiscale a été calculée au taux de droit commun, soit 33,33%. La ventilation de l'impôt sur les bénéfices tient compte des réintégrations et des déductions fiscales opérées dans le résultat fiscal.

Le crédit d'impôt apprentissage est déduit en totalité de l'impôt sur le résultat courant.

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	1 839 998		1 839 998
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	147 246		147 246
- Dotations de l'exercice	154 297		154 297
TOTAL	301 543		301 543
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	202 612		202 612
- Exercice	342 453		342 453
TOTAL	545 065		545 065
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	426 215		426 215
- à plus d'un an et cinq au plus	998 818		998 818
- à plus de cinq ans			
TOTAL	1 425 033		1 425 033
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	18 400		18 400
- à plus de cinq ans			
TOTAL	18 400		18 400
Montant pris en charge dans l'exercice	342 453		342 453

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Contribution C3S 13 556 Effort construction 39 230 Autres :	
TOTAL	52 786
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables 1 846 749 Crédits d'impôts / CICE / CIR 1 479 000	

Commentaires :

Effectif au 31 décembre 2016

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens	49	
Employés	4	
Ouvriers	373	
TOTAL	448	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			410 171
TOTAL			410 171

Commentaires :

L'évaluation de l'engagement est basée sur un départ volontaire à la retraite à 62 ans avec une rotation du personnel sur la base du réel constaté, ainsi qu'une progression annuelle de 1% des salaires, avec un taux d'actualisation de 1.31 %. La table de mortalité utilisée est celle fournie par l'Institut National des Etudes Démographiques.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

5 A SEC GROUP

SAS au capital de 6 245.97 euros

94, rue de la Victoire - 75009 PARIS

RCS PARIS 498018233

La société fait par ailleurs parti d'un groupe fiscalement intégré (article 223 A du CGI) dont la société 5 A SEC GROUP constitue la tête de groupe. La société 5 à Sec RIF calcule son impôt sur les sociétés comme si elle était imposée séparément, indépendamment du fait qu'elle soit membre d'un groupe fiscalement intégré.

Le Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises afférent au millésime 2016 représente un allègement futur d'impôt de **462 347 euros**.

Décomposition des charges exceptionnelles

Le résultat exceptionnel comprend entre autre les flux associés aux achats de matériel et financés par un organisme prêteur, soit un montant de charges et de produits d'un montant global de **820 182 €**

En sus de ce flux lié financement, le résultat exceptionnel se décompose comme suit :

Autres charges exceptionnelles	9 869 €
Honoraires contentieux social	47 446 €
Frais de restructuration associés aux fermetures	104 924 €
Indemnités de sortie de personnel / Restructurations / Préavis	201 008 €

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
5 à Sec FRANCE	80.800	2.302.293	100%	2.796.516	2.796.516			5.917.597	136 536	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
PRESSEC	100.000	NA	49%	49.000	49.000	NA	NA	NA	NA	NA
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires :

La société 5 à Sec RIF a procédé au cours de la période à la prise de participation au titre des éléments constitutifs du capital social de la SAS PRESSEC ayant pour activité « Pressing / Blanchisserie ».

Le premier exercice social commence le 1^{er} octobre et se termine le 30 septembre 2017.

La SAS PRESSEC a procédé à l'acquisition des titres de la SASU VITTON PRESSING SERVICES, ayant pour activité « Pressing / Blanchisserie » au cours de la période de février 2017.

5àSec RIF

Société par Actions Simplifiée

Parc de Grillons - Bât 6
60, route de Sartrouville
78203 Le Pecq

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 5àSec RIF, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

5àSec RIF

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes. Nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les fonds de commerce et mali techniques sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe.
- Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations incorporelles et corporelles » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ses valeurs d'utilité.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

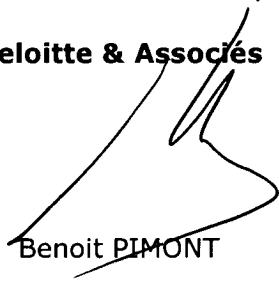
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Neuilly-sur-Seine, le 13 juin 2017

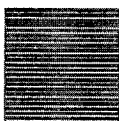
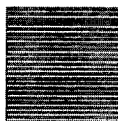
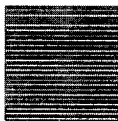
Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



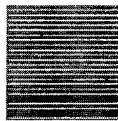
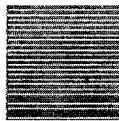
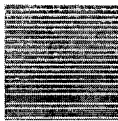
Benoit PIMONT

5ASECRif
60 route de Sartrouville
78230 Le Pecq



Comptes annuels

31/12/2016



Bilan Actif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

5ASECRif

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	2 725	2 725		
Concession, brevets et droits similaires	491 941	468 448	23 493	2 989
Fonds commercial	39 386 737	13 394 230	25 992 507	23 993 636
Autres immobilisations incorporelles	641 763	216 900	424 864	424 864
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	40 523 166	14 082 303	26 440 863	24 421 488
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	233 798	159 879	73 918	65 414
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 781 671	3 837 102	944 569	1 012 866
Autres immobilisations corporelles	10 545 040	9 463 989	1 081 050	1 221 767
Immobilisations en cours	71 889		71 889	25 633
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	15 632 397	13 460 971	2 171 426	2 325 681
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	3 041 088		3 041 088	2 992 088
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	950 336	57 488	892 848	824 945
TOTAL immobilisations financières :	3 991 424	57 488	3 933 936	3 817 033
ACTIF IMMOBILISÉ	60 146 987	27 600 761	32 546 225	30 564 202
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	330 571		330 571	315 895
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	330 571		330 571	315 895
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	971 923	5 191	966 733	1 034 139
Autres créances	2 470 072		2 470 072	1 985 929
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	3 441 995	5 191	3 436 804	3 020 068
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	6 932		6 932	6 932
Disponibilités	1 060 512		1 060 512	649 488
Charges constatées d'avance	777 932		777 932	825 324
TOTAL disponibilités et divers :	1 845 375		1 845 375	1 481 744
ACTIF CIRCULANT	5 617 941	5 191	5 612 751	4 817 707
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	65 764 928	27 605 952	38 158 976	35 381 909

Bilan Passif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

ASECRif

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 22 702 832	22 702 832	22 702 832
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... 4 666	4 666	4 666
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale 434 260	434 260	434 260
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves 144 333	144 333	144 333
Report à nouveau (10 635 672)	(10 635 672)	(9 368 232)
Résultat de l'exercice 1 894 428	1 894 428	(1 267 440)
TOTAL situation nette :	14 544 847	12 650 419
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 3 680	3 680	3 680
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	14 548 527	12 654 099
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques 60 000	60 000	273 236
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	60 000	273 236
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit 7 844 881	7 844 881	7 433 605
Emprunts et dettes financières divers 7 096 263	7 096 263	6 509 310
TOTAL dettes financières :	14 941 144	13 942 915
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS 311 662	311 662	291 019
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 5 335 289	5 335 289	4 911 678
Dettes fiscales et sociales 2 951 151	2 951 151	3 297 432
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes 11 204	11 204	11 529
TOTAL dettes diverses :	8 297 644	8 220 640
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	23 550 450	22 454 574
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	38 158 976	35 381 909

Compte de Résultat (Première Partie)

ASECRif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	69 485		69 485	519 862
Production vendue de biens				
Production vendue de services	26 350 629	2 137	26 352 766	26 216 623
Chiffres d'affaires nets	26 420 113	2 137	26 422 250	26 736 486
Production stockée				
Production immobilisée			24 471	
Subventions d'exploitation			190 197	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2 522 315	949 310
Autres produits			37 228	94 313
PRODUITS D'EXPLOITATION			29 196 461	27 780 109
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			103 947	517 329
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 492 462	1 561 484
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(20 940)	(30 364)
Autres achats et charges externes			10 847 705	11 116 072
TOTAL charges externes :			12 423 174	13 164 520
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 188 243	812 221
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			8 825 780	8 941 618
Charges sociales			2 289 726	2 341 029
TOTAL charges de personnel :			11 115 506	11 282 648
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			682 037	755 732
Dotations aux provisions sur immobilisations			496 000	1 137 464
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 178 037	1 893 196
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			249 391	304 753
CHARGES D'EXPLOITATION			26 164 351	27 457 338
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 042 111	322 771

Compte de Résultat (Seconde Partie)

iASECRif

Période du 01/01/16 au 31/12/16

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 042 111	322 771
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	29	3
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	29	3
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	853 474	884 850
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	853 474	884 850
RÉSULTAT FINANCIER	(853 445)	(884 847)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 188 666	(562 076)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	898 288	437 042
Produits exceptionnels sur opérations en capital	38 236	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	936 524	437 042
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	370 285	572 680
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	919 761	541 490
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		28 236
	1 290 046	1 142 405
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(353 522)	(705 364)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	(59 284)	
TOTAL DES PRODUITS	30 133 015	28 217 153
TOTAL DES CHARGES	28 238 587	29 484 593
BÉNÉFICE OU PERTE	1 894 428	(1 267 440)

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 38 158 976 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 1 894 428 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Frais d'établissement
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de la société « 5 à sec RIF » ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité du règlement ANC n°2016 -07 du 4 novembre 2016, homologué par arrêté du 26 décembre 2016 relatif à la réécriture du plan comptable général.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les immobilisations sont amorties selon le mode linéaire.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : l'entreprise a retenu les durées réelles d'utilisation telles qu'elles sont prévues au niveau du groupe pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées comme suit :

La valeur actuelle des fonds de commerce, ainsi que des malis techniques précédemment activés est appréciée chaque année par référence à la valeur de marché.

Une provision pour dépréciation est constatée si la valeur d'inventaire des fonds de commerce et malis techniques est inférieure à la valeur marché. La décomposition des actifs incorporels étant principalement constituée de la valeur des fonds de commerce, ainsi que des malis techniques précédemment activés, sans pour autant pouvoir y attribuer une durée d'utilisation, d'où le maintien de la valeur brute dans les comptes annuels et d'un impairment test annuel mené sur les actifs incorporels.

La valeur marché est appréciée en appliquant la méthode des Discounted Cash-Flow (D.C.F) :

Cette méthode consiste dans l'actualisation à 10 % des flux de trésorerie nette générés par magasin sur la base d'un business plan à horizon 5 ans. La valeur terminale retenue intègre une décote de 2%.

A l'issue du présent bilan la valeur comptable des fonds et malis techniques précédemment activés, est de **40 029 K€**, la dépréciation globale à fin décembre est de **13 394 K€**. La dotation pour dépréciation constituée au cours de l'exercice est de **496 K€** alors qu'une reprise a été pratiquée à hauteur de **2 249 K€**.

Les frais de développement sont immobilisés dès lors que les projets remplissent l'ensemble des critères prévus à l'article 311-3.2 du PCG. Ces derniers sont immobilisés au cout de production et amortis selon la durée de vie estimée du projet, sur un délai maximum de 5 années. Les montants immobilisés à ce jour correspondent à des développements sur notre logiciel de caisse P2WEB. Il s'agit des heures d'études et de mises au point effectués par les équipes "ABO". Ces frais de recherche et de développement s'intègrent plus largement dans le projet de développement de l'ERP " NAVISION " au niveau du Groupe.

Les autres durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Logiciels informatiques	de 2 à 7 ans
Agencement des constructions	10 ans
Matériel et outillage	de 2 à 10 ans
Agencements, aménagements et installations	10 ans
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 5 ans
Mobilier	de 7 à 8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat ainsi que par les frais accessoires d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour le groupe, celle-ci tient compte de la quote-part de la situation nette détenue, de la valeur de marché et des perspectives de rentabilité.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la quotepart de l'actif net réévalué des filiales, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les décisions prises ou les actions envisagées ne contredisent pas les hypothèses retenues.

Les dépôts de garantie versés à nos bailleurs ont fait l'objet d'une dépréciation exceptionnelle de 49.347 Euros correspondant au solde non justifié de ce poste.

STOCKS

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

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

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES 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. Cette dépréciation est appréciée au cas par cas. Aucune méthode de dépréciation statistique n'est appliquée.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les comptes annuels de l'exercice sont établis et présentés conformément au Plan Comptable Général et aux Principes Comptables généralement admis.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

L'évolution négative du chiffre d'affaires entre 2015 et 2016 s'explique en partie par les variations de périmètre, ainsi que par le reclassement en résultat exceptionnel, au cours de l'exercice 2016, des flux associés au financement de matériel.

Les provisions pour risques inscrites au bilan fin 2016, soit un montant de **60 K€** ont pour vocation de couvrir des contentieux sociaux. L'évaluation du risque encouru correspond à une appréciation de notre conseil sur ces différents contentieux engagés à cette date.

Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises :

Un produit à recevoir relatif à l'application du Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises a été comptabilisé en déduction des frais de personnel pour un montant de **462 K€**. Celui-ci n'a fait l'objet d'aucune mobilisation. Le montant de la créance ayant trait au Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises s'établit à **1 420 K€** au 31 décembre 2016.

Comme pour les deux exercices précédents, le CICE a été principalement dédiée au renouvellement de l'outil de production en lien avec les changements réglementaires de la profession du pressing et blanchisserie.

Crédit d'Impôt Recherche :

Un produit à recevoir relatif à l'application du Crédit d'Impôt Recherche a été comptabilisé en déduction de la charge d'impôt sur les sociétés pour un montant de 59 K€.

La créance inscrite à l'actif du bilan associée au Crédit d'Impôt Recherche s'établit à un montant global de 59 K€.

La société 5 à SEC RIF a fait l'objet d'un contrôle de vérification de l'application des législations de sécurité sociale, d'assurance chômage et de garantie des salaires au cours de l'année 2013. Ce contrôle de vérification a donné lieu à redressement pour un montant global de 292 K€, hors pénalités, régulièrement inscrit dans les comptes.

Ce contrôle de vérification donne actuellement lieu à contestation devant le Tribunal des Affaires de Sécurité Sociale sur deux points représentant 84 % des sommes réclamées.

Les transferts de charge dont le montant s'établit à 98 K€ dans les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2016 ont principalement trait à des prises en charge suite à des arrêts maladie, ainsi qu'à des indemnisations intervenues dans le cadre de sinistres (prise en charge assureur)

UTILISATIONS D'ESTIMATIONS ET HYPOTHESES ET JUGEMENTS DE LA DIRECTION

Le Groupe procède régulièrement à des estimations et établit des hypothèses qui ont un impact sur la valeur comptable de certains éléments d'actif et de passif, sur des éléments de produits et de charges ainsi que sur les informations données dans les notes en annexe.

Ces estimations et hypothèses font l'objet de révisions et d'analyses régulières qui intègrent les données historiques ainsi que les données prévisionnelles considérées comme les plus probables.

Une évolution divergente des estimations et hypothèses retenues pourrait avoir un impact sur les montants comptabilisés dans les états financiers.

Par ailleurs, l'entité 5 à Sec RIF doit faire face à l'évolution de la réglementation en France suite au nouvel arrêté 2345 paru au journal officiel le 9 décembre 2012, visant principalement à interdire l'utilisation du perchloréthylène (solvant utilisé dans les machines de nettoyage à Sec). Cet arrêté nécessite de lourds investissements à venir pour la profession sans tenir compte des problématiques de conjoncture économique que le commerce de proximité subit depuis plus de 5 ans maintenant.

La méthode d'évaluation des fonds de commerce et malis techniques prenant en compte l'actualisation des flux futurs de trésorerie, celle-ci s'est donc trouvée fortement impactée par le ralentissement de l'activité mais également par les investissements futurs à réaliser ayant un lien direct sur la disponibilité des flux de trésorerie. Ces deux facteurs nous ont conduit à constituer une dépréciation sur les fonds de commerce et malis techniques précédemment activés à hauteur de 13 394 K€.

MOUVEMENTS SUR FONDS DE COMMERCE

L'exercice 2016 compte deux mouvements de sortie sur les actifs liés aux fonds de commerce inscrits à l'actif. Ces mouvements sont issus de la fin de la période triennale du bail avec absence d'option de renouvellement.

L'exercice 2016 compte deux mouvements d'entrée sur les actifs liés aux fonds de commerce. Ces mouvements sont issus de deux achats de fonds de commerce ayant pour activité « Pressing – blanchisserie »

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture des comptes 2016.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Apport Fusion	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Coûts d'établissement, recherche et développement	2 725			
Autres immobilisations incorporelles	40 241 666			368 455
Immateriels				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	21 343			
Installations générales, agencements, constructions	190 941			24 546
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 831 398			184 551
Autres installations, agencements, aménagements	9 653 763			217 215
Matériel de transport	149 797			18 851
Matériel de bureau, informatique, mobilier	848 855			28 593
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	25 633			46 256
Avances et acomptes				
TOTAL	15 721 730			520 012
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	2 796 516			
Autres titres immobilisés	195 572			49 000
Prêts et autres immobilisations financières	882 433			163 022
TOTAL	3 874 521			212 022
TOTAL GENERAL	59 840 640			1 100 489

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			2 725	
Autres immobilisations incorporelles		89 680	40 520 441	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			21 343	
Installations générales, agencements, constructions		3 032	212 455	
Installations techniques, matériel et outillages industriels		234 278	4 781 671	
Autres installations, agencements, aménagements		88 874	9 782 104	
Matériel de transport		149	168 499	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		283 011	594 437	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			71 889	
Avances et acomptes				
TOTAL		609 344	15 632 398	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 796 516	
Autres titres immobilisés			244 572	
Prêts et autres immobilisations financières		95 119	950 336	
TOTAL		95 119	3 991 424	
TOTAL GENERAL		794 143	60 146 988	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice				
	Début exercice	Dotations exercice	Apport Fusion	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	2 725				2 725
Autres immobilisations incorporelles	672 948	17 080		4 680	685 348
Terrains					
Constructions sur sol propre	125 527	15 777		2 767	138 537
Constructions sur sol d'autrui	21 343				21 343
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 818 531	245 373		226 802	3 837 102
Installations générales, agencements divers	8 577 798	340 943		88 054	8 830 687
Matériel de transport	72 758	33 058		60	105 756
Matériel de bureau, informatique, mobilier	780 092	29 805		282 350	527 547
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	13 396 048	664 956		600 033	13 460 970
TOTAL GENERAL	14 071 721	682 036		604 713	14 149 044

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	17 080				
Terrains					
Constructions sur sol propre	15 777				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	245 373				
Installations générales, agencements divers	340 943				
Matériel de transport	33 058				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 805				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	664 956				
TOTAL GENERAL	682 036				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises utilisées	Diminutions Reprises non utilisées	Fin exercice
pour reconstitution gisements					
pour investissement					
pour hausse des prix					
pour amortissements dérogatoires					
pour majorations exceptionnelles de 30%					
pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92					
pour implantations à l'étranger après le 1.1.92					
pour prêts d'installation					
autres provisions réglementées					
TOTAL Provisions réglementées					
pour litiges	273 236		77 995	135 241	60 000
pour garanties données clients					
pour pertes sur marchés à terme					
pour amendes et pénalités					
pour pertes de change					
pour pensions et obligations					
pour impôts					
pour renouvellement immobilisations					
pour grosses réparations					
pour charges sur congés payés					
autres provisions					
TOTAL Provisions	273 236		77 995	135 241	60 000
pour immobilisations incorporelles	15 147 230	496 000		2 249 000	13 394 230
pour immobilisations corporelles					
pour titres mis en équivalence					
pour titres de participation					
pour autres immobilisations financières	57 488				57 488
pour stocks et en-cours					
pour comptes clients	5 191				5 191
autres dépréciations					
TOTAL Dépréciations	15 209 909	496 000	77 995	2 249 000	13 456 908
TOTAL GENERAL	15 483 145	496 000	77 995	2 384 241	13 516 908
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation		496 000	77 995	2 346 005	
- financières					
- exceptionnelles				38 236	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an à l'origine
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	950 336		950 336
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	971 923	971 923	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	35 517	35 517	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	87 986	87 986	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 479 434	1 479 434	
- T.V.A	650 977	650 977	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	4 781	4 781	
Débiteurs divers	211 376	211 376	
Charges constatées d'avance	777 932	777 932	
TOTAL GENERAL	5 170 263	4 219 927	950 336
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	11 208	11 208		
- plus d'un an	7 833 673	336 361	7 497 312	
Emprunts et dettes financières divers	22 359	22 359		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 335 289	5 335 289		
Personnel et comptes rattachés	1 091 332	1 091 332		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 290 465	1 290 465		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	473 451	473 451		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	95 903	95 903		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 073 904			7 073 904
Autres dettes	11 204	11 204		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	23 238 788	8 667 572	7 497 312	7 073 904
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	303 180			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations	4 781		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	126 928	632 144	
Autres créances			
Disponibilités			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	719 180	6 354 724	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	398 581	1 274 462	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	5 337	59 386	

La société 5 à Sec RIF réalise des transactions commerciales avec les autres entités du groupe 5 à Sec. Les transactions les plus significatives concernent les relations avec l’autre filiale France, à savoir l’entité 5 à Sec France. A ce titre, les mouvements les plus significatifs ont trait à :

- L’achat de cartes de fidélité
- La charge afférente à la refacturation des coûts associés à l’activité B2B, notamment le service commercial ainsi que les frais administratifs qui y sont liés (facturation : recouvrement)
- La charge afférente à La mise à disposition du personnel administratif et des frais qui y sont associés (Service comptable principalement)
- La rémunération des comptes courants intra-Groupe conformément à la convention de trésorerie liant les entités du Groupe 5 à sec.

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds de commerce	14 232 725			14 232 725
Droit au bail	1 284 589			1 284 589
Mali technique Financière de L'île			1 062 041	
Mali technique SOPRESSO			8 968 502	
Mali technique ex RIF			4 922 288	
Autre Mali			8 916 531	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :	526 871 272 959
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	799 830

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	32 896 1 771 696 1 941 829
TOTAL	3 746 421

Charges et produits constatés d’avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d’exploitation Charges / Produits financiers Charges / Produits exceptionnels	777 932	
TOTAL	777 932	

Les charges constatées d’avance sont en lien avec des actions engagées se chevauchant entre deux périodes de clôture. Elles sont évaluées sur la base de leurs montants réellement engagés et proratisés selon les périodes d’affectation.

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 418 927	16
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 418 927	16

Mouvements sur capitaux propres

	Début exercice	Affectation	Fin exercice
Capital Social	22 702 832		22 702 832
Prime d'émission, de fusion, d'apport	4 666		4 666
Réserve légale	434 260		434 260
Autres réserves	144 333		144 333
Report A nouveau	- 9 368 232	- 1 267 440	-10 635 672
Résultat 2015	-1 267 440	1 267 440	
Résultat 2016			1 894 428
TOTAL	12 650 419		14 544 847

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	69 485
Ventes de produits finis	
Prestations de services	26 352 766
TOTAL	26 422 250

Répartition par marché géographique	Montant
France	26 420 113
Etranger	2 137
TOTAL	26 422 250

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 188 666	
Résultat exceptionnel (et participation)	-353 521	
Résultat comptable	1 894 428	- 59 284

Commentaires :

La charge d'intégration fiscale a été calculée au taux de droit commun, soit 33,33%. La ventilation de l'impôt sur les bénéfices tient compte des réintégrations et des déductions fiscales opérées dans le résultat fiscal.

Le crédit d'impôt apprentissage est déduit en totalité de l'impôt sur le résultat courant.

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	1 839 998		1 839 998
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	147 246		147 246
- Dotations de l'exercice	154 297		154 297
TOTAL	301 543		301 543
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	202 612		202 612
- Exercice	342 453		342 453
TOTAL	545 065		545 065
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	426 215		426 215
- à plus d'un an et cinq au plus	998 818		998 818
- à plus de cinq ans			
TOTAL	1 425 033		1 425 033
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	18 400		18 400
- à plus de cinq ans			
TOTAL	18 400		18 400
Montant pris en charge dans l'exercice	342 453		342 453

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Contribution C3S	13 556
Effort construction	39 230
Autres :	
TOTAL	52 786
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	1 846 749
Crédits d'impôts / CICE / CIR	1 479 000

Commentaires :

Effectif au 31 décembre 2016

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens	49	
Employés	4	
Ouvriers	373	
TOTAL	448	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			410 171
TOTAL			410 171

Commentaires :

L'évaluation de l'engagement est basée sur un départ volontaire à la retraite à 62 ans avec une rotation du personnel sur la base du réel constaté, ainsi qu'une progression annuelle de 1% des salaires, avec un taux d'actualisation de 1.31 %. La table de mortalité utilisée est celle fournie par l'Institut National des Etudes Démographiques.

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

5 A SEC GROUP

SAS au capital de 6 245.97 euros

94, rue de la Victoire - 75009 PARIS

RCS PARIS 498018233

La société fait par ailleurs parti d'un groupe fiscalement intégré (article 223 A du CGI) dont la société 5 A SEC GROUP constitue la tête de groupe. La société 5 à Sec RIF calcule son impôt sur les sociétés comme si elle était imposée séparément, indépendamment du fait qu'elle soit membre d'un groupe fiscalement intégré.

Le Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises afférent au millésime 2016 représente un allègement futur d'impôt de **462 347 euros**.

Décomposition des charges exceptionnelles

Le résultat exceptionnel comprend entre autre les flux associés aux achats de matériel et financés par un organisme prêteur, soit un montant de charges et de produits d'un montant global de **820 182 €**

En sus de ce flux lié financement, le résultat exceptionnel se décompose comme suit :

Autres charges exceptionnelles	9 869 €
Honoraires contentieux social	47 446 €
Frais de restructuration associés aux fermetures	104 924 €
Indemnités de sortie de personnel / Restructurations / Préavis	201 008 €

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
5 à Sec FRANCE	80.800	2.302.293	100%	2.796.516	2.796.516			5.917.597	136 536	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
PRESSEC	100.000	NA	49%	49.000	49.000	NA	NA	NA	NA	NA
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires :

La société 5 à Sec RIF a procédé au cours de la période à la prise de participation au titre des éléments constitutifs du capital social de la SAS PRESSEC ayant pour activité « Pressing / Blanchisserie ».

Le premier exercice social commence le 1^{er} octobre et se termine le 30 septembre 2017.

La SAS PRESSEC a procédé à l’acquisition des titres de la SASU VITTON PRESSING SERVICES, ayant pour activité « Pressing / Blanchisserie » au cours de la période de février 2017.