

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00023 Numéro SIREN : 397 809 807 Nom ou dénomination : 5 F

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2019 sous le numéro de dépôt 7893

Désignation de l'entreprise : S.A. 5F		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 65 Route de Seurre		21300 BEAUNE	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 3 9 7 8 0 9 8 0 7 0 0 0 4 3		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 1 8	
		N-1 3 1 1 2 2 0 1 7	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF 4 140		AG 352 3 788	
Fonds commercial (1) AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN 146 150		AO 11 250 134 900 99 825	
Constructions AP 1 924 614		AQ 902 640 1 021 974 1 123 647	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 685 325		AS 461 213 224 112 215 036	
Autres immobilisations corporelles AT 37 930		AU 37 035 895 2 289	
Immobilisations en cours AV 149 810		AW 149 810 108 200	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU 680 282		CV 3 000 677 282 677 282	
Créances rattachées à des participations BB 39 775		BC 37 000 2 775 2 775	
Autres titres immobilisés BD 1 173 471		BE 1 173 471 1 173 471	
Prêts BF 64		BG 64 64	
Autres immobilisations financières* BH 528 421		BI 528 421 528 421	
TOTAL (II) BJ 5 369 981		BK 1 452 491 3 917 491 3 931 009	
Matières premières, approvisionnements BL		BM	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW 9 821	
Clients et comptes rattachés (3)* BX 6 087		BY 6 087 2 462	
Autres créances (3) BZ 516 292		CA 516 292 738 691	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD 1 339 020		CE 6 864 1 332 156 3 734 338	
Disponibilités CF 2 650 558		CG 2 650 558 379 638	
Charges constatées d'avance (3)* CH 15 813		CI 15 813 11 676	
TOTAL (III) CJ 4 527 769		CK 6 864 4 520 905 4 876 626	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 9 897 750		IA 1 459 355 8 438 395 8 807 635	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 568 196	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

Désignation de l'entreprise : S.A. 5F

Néant ☐

Désignation de l'entreprise : S.A. 5F										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :8...322...285.....)									DA	8 322 285	8 322 285	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...									DB	5 224	5 224	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)									DC			
	Réserve légale (3)									DD	52 006	49 241	
	Réserves statutaires ou contractuelles									DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)									DF	194 573	194 573	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)									DG	57 961	5 422	
	Report à nouveau									DH		(1 264 217)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)									DI	(349 943)	1 319 522	
	Subventions d'investissement									DJ			
	Provisions réglementées *									DK			
	TOTAL (I)									DL	8 282 106	8 632 050	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs									DM		
Avances conditionnées									DN				
TOTAL (II)									DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques									DP			
	Provisions pour charges									DQ			
	TOTAL (III)									DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles									DS			
	Autres emprunts obligataires									DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)									DU	328	754	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)									DV	65 976	68 229	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours									DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés									DX	18 148	29 750	
	Dettes fiscales et sociales									DY	71 837	76 728	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés									DZ			
	Autres dettes									EA		124	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)									EB			
TOTAL (IV)									EC	156 289	175 585		
Ecart de conversion passif * (V)									ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)									EE	8 438 395	8 807 635		
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital								1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)							1C			
			Ecart de réévaluation libre							1D			
			Réserve de réévaluation (1976)							1E			
	(3)	*Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *								EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an								EG	152 506	175 585	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP								EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : S.A. 5F

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		397 000	
	Production vendue { biens*	FD		FE		FF			
		FG	502 199	FH		FI	502 199	529 141	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	502 199	FK		FL	502 199	926 141	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	62 025	173 071	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	564 229	1 099 214	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT		511 344	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	195 926	317 768	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	53 638	66 353	
	Salaires et traitements*					FY	342 682	304 909	
	Charges sociales (10)					FZ	169 570	152 950	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations					GA	159 123	206 154	
						GB			
						GC			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE			
	Autres charges (12)					GF	158 011	158 007	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	1 078 951	1 717 486	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH	(514 721)	(618 271)	
PRODUITS FINANCIERS	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)			GI			
		Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)			GJ			
	Produits financiers de participations (5)					GK	38 309	262 744	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	60 031	34 894	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	32 109	35 128	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	1 337	12 825	
	Différences positives de change					GO	6 512	2 291	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	78 322	7 711	
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers (V)					GQ	216 621	355 593	
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	6 864	1 337	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS		8 615	
	Différences négatives de change					GT	6 101	16 967	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	40 268	6 765	
	Total des charges financières (VI)					GV	53 233	33 684	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	163 388	321 910	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							(351 333)	(296 362)	

Désignation de l'entreprise : S.A. 5F

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 435	5 923
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		3 805 858
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1 435	3 811 781
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	45	3 908
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		2 194 768
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	45	2 198 676
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 390	1 613 105
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		(2 779)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	782 285	5 266 588
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 132 229	3 947 066
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(349 943)	1 319 522
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		5 923
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	1 056	
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	6 918	7 396
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	62 025	58 727
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	Amendes	45		
	Remboursement taxe non provisionnée			1 435
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : S.A. 5F

Néant *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Néant			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ	D8		D9	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II						KD	KE
CORPORELLES	Terrains						KG	109 950	KH		KI	36 200	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ	1 471 344	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM	356 964	KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *			Dont Composants	M2		KP	85 247	KQ		KR	11 059
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3		KS	634 148	KT		KU	52 595
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV		KW		KX			
		Matériel de transport *				KY	11 671	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	26 260	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH	108 200	LI		LJ	41 610		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	2 803 783	LO		LP	141 464		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
		Autres participations					8U	720 057	8V		8W		
		Autres titres immobilisés					1P	1 173 471	1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	528 485	1U		1V				
TOTAL IV					LQ	2 422 012	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	5 225 795	ØH		ØJ	145 604		

* Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A. 5F

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE		PF	352	PG		PH	352
Terrains		PI	10 125	PJ	1 125	PK		PL	11 250
Constructions	Sur sol propre	PM	393 875	PN	94 380	PO		PQ	488 255
	Sur sol d'autrui	PR	346 505	PS	10 459	PT		PU	356 964
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	49 528	PW	7 893	PX		PY	57 421
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	419 112	QA	43 519	QB	1 418	QC	461 213
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	11 671	QI		QJ		QK	11 671
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	23 971	QM	1 394	QN		QO	25 365
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	1 254 786	QV	158 771	QW	1 418	QX	1 412 139
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	ON	1 254 786	OP	159 123	OQ	1 418	OR	1 412 491

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
TOTAL I																
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL II																
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4		
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
	Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO		
TOTAL IV																
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

CFGS

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S.A. 5F

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL	39 775	UM	39 775	UN	
	Prêts (1) (2)			UP	64	UR		US	64
	Autres immobilisations financières			UT	528 421	UV	528 421	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA					
	Autres créances clients			UX	6 087		6 087		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)			ZI					
	Personnel et comptes rattachés			UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	53 172		53 172		
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	3 656		3 656		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
		Divers		VP					
	Groupe et associés (2)			VC	452 640		452 640		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	3 041		3 041		
	Charges constatées d'avance			VS	15 813		15 813		
TOTALS				VT	1 102 668	VU	1 102 604	VV	64
RENOIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y							
Autres emprunts obligataires (1)				7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG	328	328					
		à plus de 1 an à l'origine		VH							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A	13 052	13 052					
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	18 148	18 148					
Personnel et comptes rattachés				8C	3 898	3 898					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	51 152	51 152					
Etat et autres		Impôts sur les bénéfices		8E							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VW	5 236	5 236					
collectivités publiques		Obligations cautionnées		VX							
		Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	11 550	11 550					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J							
Groupe et associés (2)				VI	49 141	49 141					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *				ZZ							
Produits constatés d'avance				8L							
TOTAUX				VY	152 506	VZ	152 506				
RENTES	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	16
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	16
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	16
Permanence ou changement de méthodes	16
Informations générales complémentaires	16
Informations complémentaires (CICE)	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	19
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Composition du capital social	19
Autres immobilisations incorporelles	20
Evaluation des immobilisations corporelles	20
Evaluation des amortissements	20
Titres immobilisés	20
Evaluation des matières et marchandises	21
Dépréciation des stocks et en cours	21
Evaluation des créances et des dettes	21
Evaluation des valeurs mobilières de placement	21
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	21
Produits à recevoir	21
Charges à payer	22
Charges et produits constatés d'avance	22
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	22
Variation des capitaux propres	22
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	23
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	23

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 438 395.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 502 199.40 Euros et dégageant un déficit de -349 943.46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale :

Une convention d'intégration fiscale a été conclue en date du 1er janvier 2004 avec la

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

SAS CVI;
L'impôt sur les sociétés du groupe est nul.
L'impôt de la SA 5F en l'absence d'intégration fiscale aurait été nul.
La SA 5F est la seule redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe.

Mali de fusion :

Conformément au règlement 2015-06 de l'ANC, à l'ouverture de l'exercice au 1er janvier 2016, le mali de fusion doit être comptabilisé dans un compte spécifique par catégorie d'actif.

Au cas présent, le mali de fusion Cuisenier d'un montant de 527 391 € est enregistré en compte 278000, car l'actif de la société Cuisenier, fusionnée, était principalement constitué de titres de participation.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 1 252 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a contribué au financement des immobilisations.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			4 140
TOTAL			
Terrains	109 950		36 200
Constructions sur sol propre	1 471 344		
Constructions sur sol d'autrui	356 964		
Installations générales agencements aménagements des constructions	85 247		11 059
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	634 148		52 595
Matériel de transport	11 671		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 260		
Immobilisations corporelles en cours	108 200		41 610
TOTAL	2 803 783		141 464
Autres participations	720 057		
Autres titres immobilisés	1 173 471		
Prêts, autres immobilisations financières	528 485		
TOTAL	2 422 012		
TOTAL GENERAL	5 225 795		145 604

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 140	4 140
Terrains			146 150	146 150
Constructions sur sol propre			1 471 344	1 471 344
Constructions sur sol d'autrui			356 964	356 964
Installations générales agencements aménagements constr.			96 306	96 306
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 418	685 325	685 325
Matériel de transport			11 671	11 671
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			26 260	26 260
Immobilisations corporelles en cours			149 810	149 810
TOTAL		1 418	2 943 830	2 943 830
Autres participations			720 057	720 057
Autres titres immobilisés			1 173 471	1 173 471
Prêts, autres immobilisations financières			528 485	528 485
TOTAL			2 422 012	2 422 012
TOTAL GENERAL		1 418	5 369 981	5 369 981

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		352		352
Terrains	10 125	1 125		11 250
Constructions sur sol propre	393 875	94 380		488 255
Constructions sur sol d'autrui	346 505	10 459		356 964
Installations générales agencements aménagements constr.	49 528	7 893		57 421
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	419 112	43 519	1 418	461 213
Matériel de transport	11 671			11 671
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 971	1 394		25 365
TOTAL	1 254 786	158 771	1 418	1 412 139
TOTAL GENERAL	1 254 786	159 123	1 418	1 412 491

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	352				
Terrains	1 125				
Constructions sur sol propre	94 380				
Constructions sur sol d'autrui	10 459				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 893				
Instal.techniques matériel outillage indus.	43 519				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 394				
TOTAL	158 771				
TOTAL GENERAL	159 123				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	3 000				3 000
Sur autres immobilisations financières	37 000				37 000
Autres provisions pour dépréciation	1 337	6 864	1 337		6 864
TOTAL	41 337	6 864	1 337		46 864
TOTAL GENERAL	41 337	6 864	1 337		46 864
Dont dotations et reprises financières		6 864	1 337		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	39 775	39 775	
Prêts	64		64
Autres immobilisations financières	528 421	528 421	
Autres créances clients	6 087	6 087	
Impôts sur les bénéfices	53 172	53 172	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 656	3 656	
Groupe et associés	452 640	452 640	
Débiteurs divers	3 041	3 041	
Charges constatées d'avance	15 813	15 813	
TOTAL	1 102 668	1 102 604	64

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	328	328		
Emprunts et dettes financières divers	13 052	13 052		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 148	18 148		
Personnel et comptes rattachés	3 898	3 898		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 152	51 152		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 236	5 236		
Autres impôts taxes et assimilés	11 550	11 550		
Groupe et associés	49 141	49 141		
TOTAL	152 506	152 506		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	15.0000	554 819			554 819

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

La société a pris l'option, d'inclure les droits, honoraires, commissions et frais d'actes dans le coût d'acquisition des immeubles.

Après examen du fichier immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni valeur significative.

De ce fait, ces éléments, n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée prévue d'utilisation, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage, en tant que de besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Il n'y a plus de stock au 31 décembre 2018, l'immeuble, acquis en qualité de marchand de biens a été vendu au cours du précédent exercice.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	2 775
Autres créances	2 747
Valeurs mobilières de placement	51 843
Total	57 365

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
caution solidaire pour le compte de CVI	100 000	100 000
Total (1)		100 000

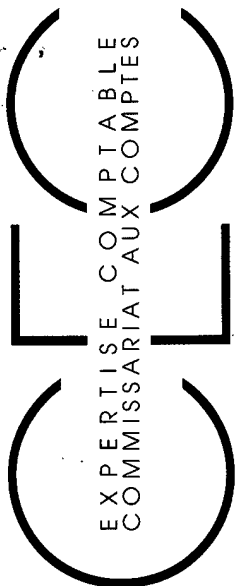
Engagements reçus

Caution solidaire de M Claude REMY pour le compte de la		200 000
société PRGH dans le cadre de l'avance de 200K€		
Total		200 000

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- CVI COMPAGNIE VOSGIENNE D'ISOLAT	1 368 506	95.31	246 559
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SEROM		15.79	
- société en LJ ce qui explique			
- l'absence de données financières			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			



Emmanuel Chevignard

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
ec@e-chevignard.com

Hadrien Chevignard

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
hchevignard@e-chevignard.com

Jean-Baptiste Leturgeon

EXPERT COMPTABLE
jbleturgeon@e-chevignard.com

5F

SA à Directoire et Conseil de Surveillance
Au capital de 8 322 285 € divisé en 554 819 actions

SIEGE SOCIAL : 65 route de Seurre
21200 BEAUNE

R.C.S. : DIJON B 397 809 807

SIRET : 397 809 807 00043

A.P.E. : 6430Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de la société 5F,

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon

le 08.07.2019.

sous le n° B 7883

I - OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **5F** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2018**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 - FONDAMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

3, ALLÉE DES CORVÉES
21240 TALANT
TÉL : 03 80 55 44 80
FAX : 03 80 59 09 51

S.A.S. AU CAPITAL DE 80 000 €
R.C.S. DIJON 341 846 400
INSCRITE AU TABLEAU DE
L'ORDRE DE LA RÉGION DE
BOURGOGNE - FRANCHE COMITÉ
ET SUR LA LISTE NATIONALE DES
COMMISSAIRES AUX COMPTES,
RATTACHÉ À LA CRCC DE DIJON
T.V.A. INTRACOMMUNAUTAIRE
FR 19 341 846 400 • APE 6920Z

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne :**

- les principes et méthodes de valorisation des titres de participations à la clôture.

Nous nous sommes assurés de la correcte valorisation des titres de participation inscrits à l'actif du bilan dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société.

- ♦ de la comptabilisation des opérations inter-sociétés

Nous avons vérifié la concordance des opérations réalisées entre les sociétés du groupe avec les conventions signées et la réciprocité des comptes à la clôture de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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 Directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil de Surveillance sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

100

100

100

100

V - RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil de Surveillance du 24 mai 2019.

VI - RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- *il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;*
- *il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;*

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

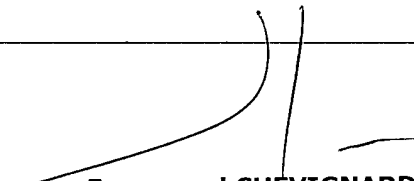
Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Talant,
Le, 3 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes,
SAS CEC


Emmanuel CHEVIGNARD

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 585
Dettes fiscales et sociales	13 350
Total	20 264

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 813
Total	15 813

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	677 182	3 100	
Créances rattachées à des participations		37 000	
Autres créances	280 458	172 182	
Autres dettes	49 141		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	8 632 050
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 319 522
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 951 572
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 951 572
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	- 1 319 522
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	8 632 050
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	- 1 319 522
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	- 1 319 522

5 F

S.A. à Directoire et Conseil de Surveillance

au capital de 8.322.285 euros

SIEGE SOCIAL : 65, Route de Seurre

21200 BEAUNE

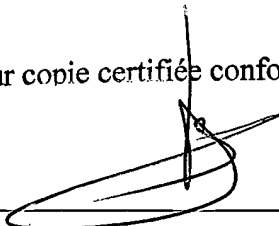
DIJON RCS 397 809 807

N° GESTION : 94 B 170

BILAN, COMPTE DE RESULTAT ET ANNEXE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Pour copie certifiée conforme



5F

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance
au capital de 8.322.285 euros
Siège social : 65, Route de Seurre – 21200 BEAUNE
397 809 807 RCS DIJON

PROCES-VERBAL DE LA REUNION DU DIRECTOIRE
DU 21 Mai 2019

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

.../

AFFECTATION DU RESULTAT

Le Directoire examine ensuite le résultat à affecter.

Après en avoir délibéré, le Directoire décide à l'unanimité de proposer à l'assemblée générale d'imputer à nouveau la perte de l'exercice s'élevant à -349.943,46 euros :

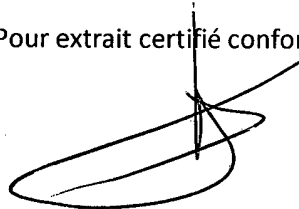
- sur le compte « autres réserves » à hauteur de	57.961,35 €
- et sur le compte « report à nouveau » à hauteur du solde, soit ...	291.982,11 €

ENSEMBLE :		349.943,46 €
------------	-------	--------------

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

.../

Pour extrait certifié conforme.



5F

Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance
au capital de 8.322.285 euros
Siège social : 65, Route de Seurre – 21200 BEAUNE
397 809 807 RCS DIJON

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 JUIN 2019

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

.../

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation de résultat

Nous vous proposons d'imputer à nouveau la perte de l'exercice s'élevant à -349.943,46 euros :

- | | |
|--|--------------|
| - sur le compte « autres réserves » à hauteur de | 57.961,35 € |
| - et sur le compte « report à nouveau » à hauteur du solde, soit ... | 291.982,11 € |

ENSEMBLE :		349.943,46 €
------------	-------	--------------

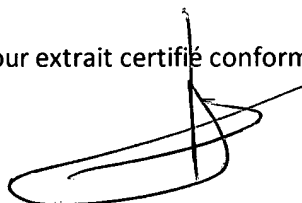
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../

Pour extrait certifié conforme.



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	4 140	352	3 788	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	146 150	11 250	134 900	99 825
	Constructions	1 924 614	902 640	1 021 974	1 123 647
	Installations techniques, matériel et outillage	685 325	461 213	224 112	215 036
	Autres immobilisations corporelles	37 930	37 035	895	2 289
	Immobilisations en cours	149 810		149 810	108 200
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	680 282	3 000	677 282	677 282
	Créances rattachées à des participations	39 775	37 000	2 775	2 775
	Autres titres immobilisés	1 173 471		1 173 471	1 173 471
	Prêts	64		64	64
	Autres immobilisations financières	528 421		528 421	528 421
	Total II	5 369 981	1 452 491	3 917 491	3 931 009
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				9 821
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	6 087		6 087	2 462
	Autres créances	516 292		516 292	738 691
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	1 339 020	6 864	1 332 156	3 734 338
	Disponibilités	2 650 558		2 650 558	379 638
	Charges constatées d'avance (3)	15 813		15 813	11 676
	Total III	4 527 769	6 864	4 520 905	4 876 626
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 897 750	1 459 355	8 438 395	8 807 635

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

568 196

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 322 285)	8 322 285	8 322 285
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 224	5 224
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	52 006	49 241
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	194 573	194 573
	Autres réserves	57 961	5 422
	Report à nouveau		- 1 264 217
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	- 349 943	1 319 522
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	8 282 106	8 632 050
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	328	754
	Concours bancaires courants	65 976	68 229
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 148	29 750
	Dettes fiscales et sociales	71 837	76 728
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		124
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	156 289	175 585
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	8 438 395	8 807 635
		152 506	175 585

(1) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				397 000	- 397 000	- 100.00
Production vendue de biens						
Production vendue de services	502 199		502 199	529 141	- 26 941	- 5.09
Chiffre d'affaires NET	502 199		502 199	926 141	- 423 941	- 45.78
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			62 025	173 071	- 111 046	- 64.16
Autres produits			4	2	2	- 87.76
Total des Produits d'exploitation (I)			564 229	1 099 214	- 534 985	- 48.67
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				511 344	- 511 344	- 100.00
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			195 926	317 768	- 121 841	- 38.34
Impôts, taxes et versements assimilés			53 638	66 353	- 12 715	- 19.16
Salaires et traitements			342 682	304 909	37 773	12.39
Charges sociales			169 570	152 950	16 620	10.87
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			159 123	206 154	- 47 032	- 22.81
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			158 011	158 007	4	0.00
Total des Charges d'exploitation (II)			1 078 951	1 717 486	- 638 535	- 37.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 514 721	- 618 271	103 550	16.75
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

5 923

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017	Ecart N / N-1 Euros %	
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	38 309	262 744	- 224 435	- 85. 42
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	60 031	34 894	25 137	72. 04
Autres intérêts et produits assimilés (3)	32 109	35 128	- 3 018	- 8. 59
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 337	12 825	- 11 488	- 89. 58
Différences positives de change	6 512	2 291	4 221	184. 25
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	78 322	7 711	70 611	915. 66
Total V	216 621	355 593	- 138 973	- 39. 08
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 864	1 337	5 527	413. 39
Intérêts et charges assimilées (4)		8 615	- 8 615	- 100. 00
Différences négatives de change	6 101	16 967	- 10 865	- 64. 04
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	40 268	6 765	33 502	495. 21
Total VI	53 233	33 684	19 549	58. 04
2. Résultat financier (V-VI)	163 388	321 910	- 158 522	- 49. 24
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	- 351 333	- 296 362	- 54 972	- 18. 55
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 435	5 923	- 4 488	- 75. 77
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 805 858	- 3 805 858	- 100. 00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 435	3 811 781	- 3 810 346	- 99. 96
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	3 908	- 3 863	- 98. 85
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 194 768	- 2 194 768	- 100. 00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	45	2 198 676	- 2 198 631	- 100. 00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 390	1 613 105	- 1 611 715	- 99. 91
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		- 2 779	2 779	100. 00
Total des produits (I+III+V+VII)	782 285	5 266 588	- 4 484 303	- 85. 15
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 132 229	3 947 066	- 2 814 837	- 71. 31
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	- 349 943	1 319 522	- 1 669 466	- 126. 52

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

1 056
6 918 7 396
CFGS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 438 395.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 502 199.40 Euros et dégageant un déficit de -349 943.46 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale :

Une convention d'intégration fiscale a été conclue en date du 1er janvier 2004 avec la

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

SAS CVI;
L'impôt sur les sociétés du groupe est nul.
L'impôt de la SA 5F en l'absence d'intégration fiscale aurait été nul.
La SA 5F est la seule redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe.

Mali de fusion :

Conformément au règlement 2015-06 du l'ANC, à l'ouverture de l'exercice au 1er janvier 2016, le mali de fusion doit être comptabilisé dans un compte spécifique par catégorie d'actif.

Au cas présent, le mali de fusion Cuisenier d'un montant de 527 391 € est enregistré en compte 278000, car l'actif de la société Cuisenier, fusionnée, était principalement constitué de titres de participation.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 1 252 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.
Le CICE a contribué au financement des immobilisations.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		4 140
Terrains	109 950		36 200
Constructions sur sol propre	1 471 344		
Constructions sur sol d'autrui	356 964		
Installations générales agencements aménagements des constructions	85 247		11 059
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	634 148		52 595
Matériel de transport	11 671		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 260		
Immobilisations corporelles en cours	108 200		41 610
TOTAL	2 803 783		141 464
Autres participations	720 057		
Autres titres immobilisés	1 173 471		
Prêts, autres immobilisations financières	528 485		
TOTAL	2 422 012		
TOTAL GENERAL	5 225 795		145 604

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 140	4 140
Terrains			146 150	146 150
Constructions sur sol propre			1 471 344	1 471 344
Constructions sur sol d'autrui			356 964	356 964
Installations générales agencements aménagements constr.			96 306	96 306
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 418	685 325	685 325
Matériel de transport			11 671	11 671
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			26 260	26 260
Immobilisations corporelles en cours			149 810	149 810
TOTAL		1 418	2 943 830	2 943 830
Autres participations			720 057	720 057
Autres titres immobilisés			1 173 471	1 173 471
Prêts, autres immobilisations financières			528 485	528 485
TOTAL			2 422 012	2 422 012
TOTAL GENERAL		1 418	5 369 981	5 369 981

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		352		352
Terrains	10 125	1 125		11 250
Constructions sur sol propre	393 875	94 380		488 255
Constructions sur sol d'autrui	346 505	10 459		356 964
Installations générales agencements aménagements constr.	49 528	7 893		57 421
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	419 112	43 519	1 418	461 213
Matériel de transport	11 671			11 671
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 971	1 394		25 365
TOTAL	1 254 786	158 771	1 418	1 412 139
TOTAL GENERAL	1 254 786	159 123	1 418	1 412 491

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	352				
Terrains	1 125				
Constructions sur sol propre	94 380				
Constructions sur sol d'autrui	10 459				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 893				
Instal.techniques matériel outillage indus.	43 519				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 394				
TOTAL	158 771				
TOTAL GENERAL	159 123				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	3 000				3 000
Sur autres immobilisations financières	37 000				37 000
Autres provisions pour dépréciation	1 337	6 864	1 337		6 864
TOTAL	41 337	6 864	1 337		46 864
TOTAL GENERAL	41 337	6 864	1 337		46 864
Dont dotations et reprises financières		6 864	1 337		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	39 775	39 775	
Prêts	64		64
Autres immobilisations financières	528 421	528 421	
Autres créances clients	6 087	6 087	
Impôts sur les bénéfices	53 172	53 172	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 656	3 656	
Groupe et associés	452 640	452 640	
Débiteurs divers	3 041	3 041	
Charges constatées d'avance	15 813	15 813	
TOTAL	1 102 668	1 102 604	64

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	328	328		
Emprunts et dettes financières divers	13 052	13 052		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 148	18 148		
Personnel et comptes rattachés	3 898	3 898		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	51 152	51 152		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 236	5 236		
Autres impôts taxes et assimilés	11 550	11 550		
Groupe et associés	49 141	49 141		
TOTAL	152 506	152 506		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	15.0000	554 819			554 819

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

La société a pris l'option, d'inclure les droits, honoraires, commissions et frais d'actes dans le coût d'acquisition des immeubles.

Après examen du fichier immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni valeur significative.

De ce fait, ces éléments, n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée prévue d'utilisation, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage, en tant que de besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

21240 TALANT
Tel 03 80 55 44 80

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Il n'y a plus de stock au 31 décembre 2018, l'immeuble, acquis en qualité de marchand de biens a été vendu au cours du précédent exercice.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	2 775
Autres créances	2 747
Valeurs mobilières de placement	51 843
Total	57 365

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 585
Dettes fiscales et sociales	13 350
Total	20 264

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 813
Total	15 813

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	6 77 182	3 100	
Créances rattachées à des participations		37 000	
Autres créances	280 458	172 182	
Autres dettes	49 141		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	8 632 050
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 319 522
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 951 572
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 951 572
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	- 1 319 522
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	8 632 050
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	- 1 319 522
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	- 1 319 522

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		100 000
caution solidaire pour le compte de CVI	100 000	
Total (1)		100 000

Engagements reçus

Caution solidaire de M Claude REMY pour le compte de la — société PRGH dans le cadre de l'avance de 200K€		200 000
Total		200 000

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- CVI COMPAGNIE VOSGIENNE D'ISOLAT	1 368 506	95.31	246 559
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SEROM		15.79	
- société en LJ ce qui explique			
- l'absence de données financières			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			