

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 : 2017 B 05650

Numéro SIREN : 498 018 233

Nom ou dénomination : 5ASEC GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 03/09/2018 sous le numéro de dépôt 15521

5àSec GROUP
Société par Actions Simplifiée
Au Capital de 6 364,90 Euros
Siège social : 60, Route de Sartrouville
Parc des Grillons Bât 6
78230 Le Pec
R.C.S Versailles 498 018 233

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

COMPTES ANNUELS

BILAN

COMPTE DE RESULTATS

ANNEXES

COPIE CERTIFIEE CONFORME

LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned to the right of the text 'LE PRESIDENT'.

BILAN

présenté en euros

ACTIF	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		Du 01/01/16 au 31/12/16 (12 mois)		Variation (%)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	141 005	141 005	-	7 950	-100%
Concessions, brevets, droits similaires	58 671	28 405	32 266	40 545	-20%
Fonds commercial	43 560 354	43 367 797	192 557	192 557	0%
Autres immobilisations incorporelles	1 949 062		1 949 062	1 949 062	0%
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	6 479	5 736	743	1 404	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	1 766		1 766	1 766	0%
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	56 918 753	16 114 355	40 804 398	35 936 149	14%
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	102 636 090	59 655 298	42 980 792	38 129 433	13%
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	993 929		993 929	960 412	3%
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	800		800	29 517	-97%
. Organismes sociaux	72 260		72 260		
. Etat, impôts sur les bénéfices	49 372		49 372	172 774	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	228 276		228 276	87 826	160%
. Autres	30 251 917	5 288 443	24 963 474	6 053 823	312%
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	577 218		577 218	2 247 410	-74%
Charges constatées d'avance	5 873		5 873	38 373	-85%
TOTAL (II)	32 179 645	5 288 443	26 891 202	9 590 135	160%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	0		0	0	
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	134 815 735	64 943 741	69 871 994	47 719 568	46%

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Du 01/01/16 au 31/12/16 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel	6 246	6 246	0.00%
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	13 616 864	13 616 864	0.00%
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	625	625	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	5 656 312	5 656 312	0.00%
Report à nouveau	7 117 120	6 899 379	
Résultat de l'exercice	-1 188 550	217 743	-645.85%
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 062		#DIV/0!
TOTAL (I)	25 209 679	26 397 169	-4%
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	0	0	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles		2 338 083	-100.00%
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		12 978 510	-100.00%
. Découverts, concours bancaires	1 214 570	1 023 106	
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		9 352	-100.00%
. Associés	39 188 641	721 714	5329.94%
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	752 258	795 400	-5.42%
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	18	50 680	-99.98%
. Organismes sociaux	30 635	54 052	-43.32%
. Etat, impôts sur les bénéfices		0	#DIV/0!
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	119 981	0	#DIV/0!
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		60 182	-100.00%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	100 000		
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	41 406 103	18 031 079	130%
Ecart de conversion passif (V)	3 256 212	3 291 320	-1%
TOTAL PASSIF (I à V)	69 871 995	47 719 568	46%

Compte de résultat

Présenté en Euros

du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	du 01/01/16 au 31/12/16 (12 mois)	Variation	%
---	---	-----------	---

	Total	Total	Variation	%
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	779 935	709 620	70 315	10%
Chiffres d'affaires Nets	779 935	709 620	70 315	10%

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits			0	
Total des produits d'exploitation	779 935	709 620	70 315	10%
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes	713 322	712 764	558	0%
Impôts, taxes et versements assimilés	27 325	-37 006	64 331	-174%
Salaires et traitements	239 284	252 105	-12 821	-5%
Charges sociales	55 312	110 909	-55 597	-50%
Dotations aux amortissements sur immobilisations	16 890	151 734	-134 844	-89%
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	9 000	26 814	-17 814	-66%
Total des charges d'exploitation	1 061 133	1 217 320	-156 187	-13%
RESULTAT EXPLOITATION	-281 198	-507 700	226 502	-45%
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations		1 663 760	-1 663 760	-100%
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés	280 895	101 704	179 191	176%
Reprises sur provisions et transferts de charges		0	0	#DIV/0!
Différences positives de change		0	0	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers	280 895	1 765 464	-1 484 569	-84%
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés	1 108 297	619 414	488 883	79%
Pertes liées à des participations		63 920	-63 920	-100%
Différences négatives de change		660	-660	-100%
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Dotation aux prov. pour dépréciat Immo financières		0	0	
Dotation aux prov. pour depreciaat des comptes courants		0	0	#DIV/0!
Total des charges financières	1 108 297	683 994	424 303	62%
RESULTAT FINANCIER	-827 402	1 081 470	-1 908 872	-177%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	-1 108 600	573 770	-1 682 370	-293%

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	du 01/01/16 au 31/12/16 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	82 000	0	82 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	82 000	0	82 000	#DIV/0!
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	201 674	524 062	-322 388	-62%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 062			
Total des charges exceptionnelles	202 735	524 062	-321 327	-61%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-120 735	-524 062	403 327	-77%
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-40 786	-168 035	127 249	-76%
Total des Produits	1 142 830	0	-1 332 254	#DIV/0!
Total des charges	2 331 380	356 027	74 039	555%
RESULTAT NET	-1 188 550	-356 027	-1 406 293	234%
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

0

Annexes légales

Le total du bilan s'élève à 69 871 994 euros et le compte de résultat dégage une perte de 1 188 550 euros, pour cet exercice, de 12 mois, clos le 31/12/2017.

5àSec Group est la société tête du Groupe et elle établit des comptes consolidés. Elle est également la tête de groupe de l'intégration fiscale mise en place pour l'ensemble des entités françaises du groupe, incluant 5àsec RIF et 5àsec France.

5àsec Group porte sa participation à 100 % dans la société Newpresspro.

5àSec Group a remboursé en intégralité ses emprunts sur l'exercice suite à la prise de participation de 100% au capital par la société Financière Hygie en octobre 2017. L'intégralité des salariés de 5àSec Group ont été transférés à cette même entité courant octobre 2017.

Pour information les honoraires des commissaires aux comptes pour 2017 ont été provisionnés à hauteur de 53 200€ HT.

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- 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
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations
- Mouvements d'effectif et effectif moyen
- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

5 à sec group présente ses comptes selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) N° 2016-07 du 4 novembre 2016 (Règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2016 publié au Journal Officiel du 28 décembre 2016).

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations incorporelles

Le fonds commercial est constitué d'un mali de confusion suite à la dissolution de la société 5àsec BV et de la transmission de son patrimoine à 5àSec Group, pour 41 160 771 euros. Cette transmission est à l'origine de la société. Ce mali inclut également des frais de constitution pour 2 399 584 euros.

Les difficultés rencontrées par les filiales lors des exercices précédents avaient conduit à la comptabilisation d'une dépréciation de cet actif incorporel de 43 367 797 euros.

Les immobilisations incorporelles correspondent au mali de fusion, à mettre en liaison avec les titres de participation. Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable du mali et des actifs sous-jacents.

Immobilisations Financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Un test de dépréciation des titres immobilisés est effectué annuellement. Une dépréciation est constatée si la valeur comptable des titres est supérieure à leur valeur d'inventaire évaluée par actualisation des flux financiers futurs basés sur le plan d'affaires du groupe.

CREANCES ET DETTES

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

Les créances et les dettes détenues en devises étrangères sont comptabilisées au taux du jour de l'opération et réévaluées en fin d'année au taux de clôture.

Cela a conduit à réduire l'écart de conversion passif de 35 108 euros par rapport à l'exercice 2016, en rapport au montant de notre créance vis-à-vis de nos filiales suisses.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Aucun évènement marquant n'est à relever au cours de l'exercice 2017.

Informations sur les événements postérieurs à la clôture

- La société 5àSec Group a cédé la totalité de sa participation dans la société 5àSec Hongrie ;
- La société 5àSec Group a acquis 10% de la société GSBC afin d'en obtenir 100% ;
- La société 5àSec Group a acquis 100% de la société soyez BCBG.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég.Val. Origine à fin exercice
		Réévaluation encours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement	141 005					141 005	
Concessions, brevets, droits similaires	58 671					58 671	
Fonds commercial	43 560 354					43 560 354	
Autres immobilisations incorporelles	1 949 062					1 949 062	
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, constructions							
Installations techniques, matériel et outillages industriels							
Autres installations, agencements, aménagements							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 479					6 479	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes	1 766					1 766	
TOTAL	45 717 337	-	-	-	-	45 717 337	
Participations évaluées par équivalence							
Autres participations	52 050 514	1 768 239	3 100 000			56 918 753	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières							
TOTAL	52 050 514	1 768 239	3 100 000	-	-	-	
TOTAL GENERAL	97 767 851	1 768 239	3 100 000	-	-	45 717 337	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	141 005			141 005
Autres immobilisations incorporelles	10 177	16 228		26 405
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 074	661		5 735
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 074	661	-	5 735
TOTAL GENERAL	156 256	16 889	-	173 145

	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	16 228				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	661				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	661				
TOTAL GENERAL	16 889				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0		0	0
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	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		1062		1 062
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges 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				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	43 367 797 16 114 355 5 288 443			43 367 797 16 114 355 5 288 443
TOTAL Dépréciations	64 770 595	0	0	64 770 595
TOTAL GENERAL	64 770 595	0	0	64 770 595
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 766	1 766	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	993 929	993 929	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	800	800	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	72 260	72 260	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	62 744	62 744	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	49 372	49 372	
- Divers	165 532		
Groupe et associés	30 223 200		30 223 200
Débiteurs divers	28 717	28 717	
Charges constatées d'avance	5 873	5 873	
TOTAL GENERAL	31 604 194	1 215 462	30 223 200
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Les charges constatées d'avance sont constituées par une cotisation d'assurance couvrant la période de janvier à septembre 2018.

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	1 214 570	1 214 570		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	752 258	752 258		
Personnel et comptes rattachés	27 580			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 073	3 073		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	36 799	36 799		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	83 182	83 182		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	39 188 641		39 188 641	
Autres dettes	100 000	100 000		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	41 406 103	2 189 882	39 188 641	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts transférés au cours de l'exercice (TUP)				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 311 056			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	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	1 038	56 917 715	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		989 524	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		591 838	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Chiffre d'affaires		779 935	
Produits de participation			
Autres produits financiers		263 654	
Charges d'exploitation		548 563	
Charges financières		609 881	

Les transactions sont effectuées aux conditions normales du marché.

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Mali de confusion suite à la dissolution de la BV sans liquidation et à la transmission universelle de son patrimoine à 5àSec Group			41 160 771	41 160 771
Frais de constitution	2 399 584			2 399 584
Mali de confusion suite à la dissolution de la SINS et à la transmission universelle de son patrimoine à 5àSec Group			1 828 988	1 828 988

A chaque clôture, la valeur recouvrable des fonds commerciaux est estimée en fonction des flux de trésorerie futurs actualisés générés par l'activité liée à ses fonds. Lorsque cette valeur recouvrable est inférieure à la valeur nette comptable une provision pour dépréciation est comptabilisée.

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 :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	165 532
TOTAL	165 532

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	104 810
Dettes fiscales et sociales	27 563
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	132 373

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations	26 178	20 %
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL	26 178	20 %

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	624 597	0.01
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	0	
Actions / parts sociales annulées pendant l'exercice	0	
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	624 597	0.01

Commentaires :

Le capital social est composé de 624 597 actions d'une valeur nominale de un centimes d'euros.
Le capital est entièrement libéré.

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 31.12.2016	Affectation 2016	Résultat 2017	Solde au 31.12.2017
Capital social	6 246			6 246
Prime d'émission	13 616 864			13 616 864
BSA	0			0
Réserve indisponible	5 656 312			5 656 312
Reserve légale	626			626
RAN	6 899 378	217 743		7 117 121
Résultat	217 743	-217 743	-1 188 550	-1 188 550
Total	26 397 169	0	-1 188 550	25 208 569

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Mise à disposition de personnel	298 078
Prestation de services	481 857
TOTAL	779 935

Répartition par marché géographique	Montant
France	183 989
Etranger	595 946
TOTAL	779 935

Rémunérations allouées aux membres des organes d'administration

L'information sur les rémunérations reçues des membres des organes de direction de l'entreprise consolidante au titre de leurs fonctions dans des entreprises contrôlées n'est pas donnée car cela reviendrait à communiquer des rémunérations individuelles

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-1 108 600	
Résultat exceptionnel (et participation)	-120 735	
Résultat comptable	-1 229 335	

Commentaires :

Dans le cadre de l'intégration fiscale Groupe, la société constate un gain sur IS, correspondant à la quote-part en provenance de la filiale française.

Mouvements d'effectif et effectif moyen

	Nombre de salarié début d'exercice	Entrées	Sorties	Nombre de salarié fin d'exercice	Effectif moyen de l'exercice
	5	0	5	0	4.16
Total	5	0	5	0	4.16

Filiales et participations principales en K€

	Baechler Teinturiers	5aSec RIF	5aSec Luxembourg	5aSec Espagne	5aSec Hongrie	5aSec LATAM	DCI	GSBC	MySadam	5aSec Portugal	NEWPRESSPRO
Capital	2 564	22 703	631	1 193	10	303	171	10	200	100	1 406
Capitaux propres avant résultat exercice	1 469	14 540	7 485	1 068	179	303	1 507	-392	162	2 193	1 351
Quote part du capital détenue	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	60%	100%	100%
Valeur comptable des titres : bruts	7 016	16 896	3 728	4 775	1 943	7 325	9 055	67	120	4 158	1 856
Valeur comptable des titres : nettes	7 016	12 495	3 097	1 378	-135	3 199	9 055	67	120	2 676	1 856
Prêts et avances consentis	0	0	0	0	0	396	0	0	0	0	0
Montant des cautions et avals donnés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Chiffre d'affaires HT	27 198	25 513	6 636	5 836	1 035	0	5 305	817	23	3 933	223
Résultat du dernier exercice clos	-4 972	-736	208	107	1	-60	1 376	-218	-156	161	-139
Dividendes encaissés au cours de l'exercice	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Engagements hors bilan

Engagements donnés	Montants
- Nantissement de 100 % des actions 5àsec RIF, 100 % des actions de NEWPRESSPRO et 100 % des actions de Baechler Teinturiers au profit de la société Financière Hygie. - Nantissement du compte bancaire français à la société Générale. - Nantissement du prêt intragroupe accordé à 5àSec RIF, valeur 31/12/2017. - Nantissement du prêt intragroupe accordé à Baechler Teinturiers valeur 31/12/2017. - Nantissement du prêt intragroupe accordé à NEWPRESSPRO valeur 31/12/2017. Tous ces nantissements viennent en garantie du remboursement du prêt intra-groupe euros entre la société Financière Hygie et 5àSec Group, avec une valeur au 31/12/2017 de 37 919 137.34. Les prêts intra-groupe évoqués ci-dessous ne sont autres que les comptes courant.	8 117 272.54 10 340 801.57 2 001 192.29
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Néant	0
TOTAL	0
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 : Ecart de conversion N-1	 3 291 320
TOTAL	3 287 793
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Provision pour contribution sociale de solidarité Autres : Provision pour dépréciation du fonds commercial Ecart de conversion N	 3 256 211
TOTAL	46 659 117
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables liasse fiscale individuelle Déficits reportables liasse fiscale Groupe Moins-values à long terme	 36 068 492 33 778 988

5àSec GROUP
Société par Actions Simplifiée
Au Capital de 6 364,90 Euros
Siège social : 60, Route de Sartrouville
Parc des Grillons Bât 6
78230 Le Pec
R.C.S Versailles 498 018 233

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE et DU 27 JUIN 2018**

L'an deux mille dix-huit et le vingt-sept Juin à 15 Heures 15, les associés se sont réunis au 13 Bd Quinet, 75014 Paris, en assemblée générale ordinaire annuelle, sur convocation du Président,

Il est établi une feuille de présence signée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance, à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

L'assemblée est présidée par Monsieur Nicolas BOUCAULT, Président de la société.

Le président constate, d'après la feuille de présence, que les 4 associés présents ou représentés, possèdent 636.490 actions, sur les 636.490 actions composant le capital social, représentant 636.490 voix sur les 636.490 voix existantes qu'en conséquence, l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

M. le Président constate que :

. le Cabinet CONSTANTIN et Monsieur Jean LEBIT, commissaires aux comptes titulaires, régulièrement convoqués, sont absents et excusés.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- La copie et récépissé postal des lettres de convocation des commissaires aux comptes titulaires
- La feuille de présence signée des associés
- Le rapport de gestion sur les comptes et les comptes consolidés
- Le texte des résolutions proposées à l'assemblée
- Les comptes annuels de la société et les comptes consolidés
- Les rapports des Commissaires aux Comptes sur les comptes et sur les comptes consolidés
- Le rapport spécial des Commissaires aux Comptes

Le président déclare que les documents devant, selon la législation en vigueur, être communiqués aux associés, ont été tenus à leur disposition dans les délais statutaires. L'assemblée lui en donne acte.

Le président rappelle que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Président sur la gestion de la société et sur la gestion du groupe consolidé de l'exercice clos le 31 Décembre 2017,



- Rapports des Commissaires aux Comptes sur les comptes de cet exercice, sur les comptes consolidés et sur les conventions visées à l'article L 227-10 du nouveau code de commerce,
- Approbation desdits rapports, des comptes de la société et des comptes consolidés, quitus au Président,
- Affectation des résultats,
- Augmentation de capital réservée aux salariés en application de l'article L 225-129-6 du Code de Commerce, et délégation de pouvoirs au Président à l'effet de réaliser l'augmentation de capital si la résolution est adoptée,
- Pouvoirs pour effectuer les formalités.

Le président met successivement aux voix les résolutions suivantes, à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les comptes de la société et les comptes consolidés du groupe de l'exercice clos le 31 Décembre 2017.

En conséquence, elle donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes concernant les conventions visées à l'article 227-10 du Code de commerce, approuve ledit rapport ainsi que les mentions qui y sont portées.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que le déficit de l'exercice s'élevant à la somme de 1.188.550 €, s'impute sur le report à nouveau de 7 117 122 €, après imputation de solde du compte report à nouveau est de 5.928.570 €.

L'Assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis de code général des impôts, prend acte qu'il lui a été rappelé que la société n'a distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée des associés pour se conformer aux dispositions de l'article L 225-129-6 du Code de Commerce constate qu'il lui appartient de statuer sur une augmentation de capital en numéraire d'un montant de 191 € réservée aux salariés.

En cas d'adoption de la présente décision, l'assemblée délègue tous pouvoirs à son Président à l'effet :

- De procéder, dans un délai maximum de 12 mois à compter de ce jour, à une augmentation de capital d'un montant maximum égal à 191 Euros qui sera réservée aux salariés adhérant à un plan d'épargne d'entreprise.

- Déterminer les conditions d'attribution éventuelles des actions nouvelles dans les conditions légales.
- Déterminer le prix de souscription des actions dans les conditions des articles L 3332-18 et suivants du Code du Travail, fixer les délais de libération des actions.
- Arrêter les dates d'ouverture et de clôture de l'augmentation de capital, recueillir les souscriptions et les sommes correspondant à la libération.
- Constaté la réalisation de l'augmentation de capital.
- Effectuer toutes formalités légales et apporter aux statuts les modifications corrélatives.

Le droit préférentiel de souscription des associés aux actions nouvelles émises en vertu de cette délégation de pouvoirs serait supprimé au profit des salariés de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est rejetée à l'unanimité

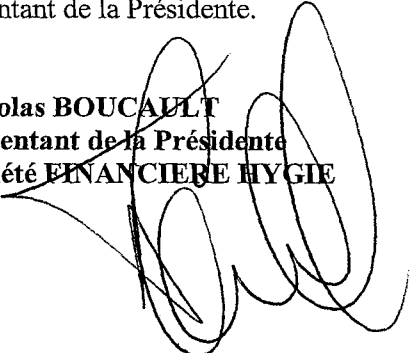
CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du procès-verbal des présentes délibérations, à l'effet de procéder aux formalités de publicité.

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le représentant de la Présidente.

M. Nicolas BOUCAULT
Représentant de la Présidente
La société FINANCIERE HYGIE



5àSec GROUP
Société par Actions Simplifiée
Au Capital de 6 245,97 Euros
Siège social : 60, Route de Sartrouville
Parc des Grillons Bât 6
78230 Le Pec
R.C.S Versailles 498 018 233

RAPPORT DU PRESIDENT SUR LES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017
ET SUR LES COMPTES CONSOLIDES

Chers Associés,

Conformément à la loi et aux statuts, je rends compte de la situation et de l'activité de la Société durant l'exercice clos le 31 Décembre 2017 et des perspectives d'avenir.

Les Commissaires aux Comptes vous donneront dans leur rapport toutes informations quant à la régularité des comptes annuels qui vous sont présentés.

Le tableau des résultats financiers est joint au présent rapport.

Présentation des Etats financiers

Il est à noter que ces états financiers couvrent la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.
Je présenterai également les comptes consolidés du groupe.

SITUATION DE LA SOCIETE ET ACTIVITE DE L'EXERCICE
--

Notre société a poursuivi son activité de gestion de ses participations et d'assistance à ses filiales (jusqu'au 31 octobre 2017).

Au cours de l'exercice la société a été rachetée par la société FINANCIERE HYGIE, elle perd donc la qualité de société tête de groupe de l'intégration fiscale mise en place pour l'ensemble des entités françaises du Groupe, à compter de l'exercice ouvert le 1^{er} Janvier 2018.

L'acquisition a donné lieu à une restructuration du capital de la société, les actions à droit de préférence ont été converties en actions ordinaires.

Les statuts ont été refondues, le mode de gouvernance de la société a été modifié, le conseil de surveillance et de directoire ont été supprimés, le siège social de la société a été transféré.

A l'occasion du rachat de ses titres la société a remboursé l'intégralité de ses emprunts auprès des établissements financiers, au moyen d'apport en compte courant fait par le nouvel actionnaire. Elle a consenti de nouveaux prêts à ses filiales au moyen dudit financement.

Votre société a porté sa participation dans la société NEWPRESSPRO à 100 %.

La société comptait cinq employés, elle n'en a plus ils ont été transférés sur FINANCIERE HYGIE début novembre 2017.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges et de produits d'exploitation les plus importants sont les suivants :

11

- Le chiffre d'affaires s'élève à 779.935 € contre 709 620 € au 31 décembre 2016 et correspond à la refacturation des frais de fonctionnement de la société vers les entités du Groupe ainsi que de la mise à disposition de personnel
- Les autres achats et charges externes ressortent à – 713.322 € contre – 712 764 € au 31 décembre 2016, constitués principalement, de la refacturation des couts de la direction et du département finance. Le solde étant constitué d'honoraires, frais d'agents, frais d'actes et assurances
- Les frais de personnel, ainsi que les charges et taxes afférentes, s'élèvent à 294.596 € contre 363 014 € au 31 décembre 2016,
- Les impôts et taxes s'élèvent à 27.325 € contre - 37 006 € au 31 décembre 2016.
- Les autres charges d'exploitation représentent 9.000 € contre 26.814 € au 31 décembre 2016.
- Les dotations aux amortissements s'élèvent à- 16.890 € contre 151.734 au 31 décembre 2016

Le résultat d'exploitation de l'exercice s'élève ainsi à la somme de – 281.198 € contre – 507 700 € au 31 décembre 2016.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à – 827.402 € contre 1.081.470 € au 31 décembre 2016, le remboursement des emprunts a donné lieu au paiement d'intérêts, cause de la perte.

Le résultat exceptionnel s'établit à la somme de – 120.735 € contre - 524.062 € au titre de l'exercice 2016.

Dans le cadre du schéma d'intégration fiscale Groupe, la société constate un gain sur IS, correspondant à la quote-part en provenance de ses filiales françaises, pour un montant de 40.786 €.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts et amortissements le résultat comptable de la société 5àSec Group enregistre une perte de 1.188.550 € contre un bénéfice de 217.743 € au 31 décembre 2016.

Au cours de l'année 2017, les équipes informatiques de 5àsec Group ont accompagné le projet de recherche et développement du groupe 5àsec sur l'aspect logistique de la réorganisation des points de contact avec les clients et des modes de production.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice 2017.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE ET LA DATE DU PRESENT RAPPORT

La société a cessé d'exercer ses activités d'assistance de ses filiales, lesdites activités étant désormais gérées par la nouvelle entité tête de groupe.

LES PERSPECTIVES D'AVENIR

La société, dans son rôle de holding continuera à s'assurer de l'optimisation des ressources financières mises à sa disposition par l'optimisation du cash flow au sein du Groupe.

Les perspectives de la société sont liées aux résultats de ses filiales.

AUTRES INFORMATIONS

1. Affectation du résultat – distribution de dividendes

Le déficit de l'exercice s'élevant à s'élevant à la somme de 1.188.550 €, s'impute sur le report à nouveau de 7 117 122 €, après imputation de solde du compte report à nouveau est de 5.928.570 €.

La société n'a fait aucune distribution de dividendes sur les trois derniers exercices clos.

2. Réintégrations fiscales

Il n'a pas été opéré de réintégration dans notre résultat fiscal en application de l'article 39-4 du CGI.

3. Détention de capital par les salariés

Le pourcentage de détention du capital dans notre société par ses salariés est de 0.

- Actions détenues par le personnel de la société et par le personnel des sociétés qui lui sont liées :
 - o dans le cadre de plan d'épargne d'entreprise Néant
 - o dans le cadre de fonds commun de placement d'entreprise Néant
- Actions incessibles détenues par le personnel de la société, dans le cadre de la participation aux résultats de l'entreprise Néant
- Acquisition par la société de ses propres actions en vue de leur attribution aux salariés, dans le cadre de l'intéressement du personnel aux fruits de l'expansion de l'entreprise Néant
- Opérations réalisées au titre d'options d'achat ou de souscriptions d'actions, réservées au personnel salarié et aux dirigeants de la société. Néant.

L'article L 225-129 - 6 al 2 du code de commerce, prévoit que lorsque le rapport de gestion fait apparaître que les actions détenues collectivement par les salariés représentent moins de 3% du capital, une résolution doit être proposée tous les trois ans tendant à procéder à une augmentation de capital réservée aux salariés adhérant à un plan d'épargne d'entreprise.

La dernière décision sur ce point a été prise lors de l'assemblée d'augmentation du capital du 19 décembre 2014. Conformément aux obligations légales en la matière nous vous proposons une augmentation de capital réservée aux salariés, proposition que nous vous invitons à rejeter la société n'ayant pas de salariés.

4. Prise de participation

La société a acquis :

- 93 % des titres de la société NEWPRESSPRO

5. Récapitulatif des échéances fournisseurs de 5àSec Group

En application des articles L441-6-1 et D441-4 du Code de Commerce vous trouverez ci-annexé les tableaux des délais de paiement fournisseurs et des créances.

M

COMPTES CONSOLIDES ET ACTIVITE DES FILIALES

La société tête de groupe arrête son premier exercice au 31 Décembre 2018, nous vous présentons les comptes consolidés.

Les comptes consolidés présentés ci-dessous couvrent la période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Le compte de résultat présente les éléments suivants :

- Le CA s'élève à 83 983 K€ contre 82 472 K€ en 2016 composé du CA réalisé par les magasins Corporate, par les activités Franchise et Logistique des filiales, ainsi qu'à certaines activités complémentaires (Activité Tapis en Suisse, 5àFil au Portugal par exemple),
- Des coûts d'exploitation de 80 553 K€ (contre 77 880K€ en 2016) dont le poste majeur correspond aux coûts de personnel à hauteur – 41 984 k€ contre - 40.907K€ en 2016, pour un effectif à la clôture de 1 125 ETP et 1 129 en 2016,
- Le Résultat opérationnel courant s'élève ainsi à 3 431 K€ contre 4 593 K€ en 2016, et l'EBITDA à 8 220 K€ contre 8 449 K€ en 2016, la progression s'explique principalement par les bonnes performances de nos filiales françaises et espagnoles.
- Le Résultat Opérationnel s'élève ainsi à 2 358 K€ contre 2 636 K€ en 2016.
- Le Résultat Financier sur l'année est de – 7 143 K€ contre – 632 K€ en 2016 (essentiellement charges financières constatés dans le cadre de la restructuration de la dette et effet de change),
- Le résultat avant impôts est ainsi de de – 4 784 K€ contre 2 004 K€ en 2016,
- Le résultat de l'exercice part du groupe se monte à – 5 239 K€ pour 1 694 K€ en 2016, après un coût d'impôts de 543 K€ et une part d'intérêts minoritaires de 88 K€.

Au niveau bilan :

- La situation nette du Groupe est de 29 277 K€
- Les disponibilités du Groupe s'élèvent à 5 136 K€
- Pour un total bilan de 105 760 K€

Au cours de l'année 2017, les équipes informatiques de 5àsec Group ont accompagné le projet de recherche et développement du groupe 5àsec sur l'aspect logistique de la réorganisation des points de contact avec les clients et des modes de production.

Aucune filiale n'a utilisé d'instrument financier durant l'exercice.

LES PERSPECTIVES D'AVENIR

Suite au changement d'actionnaires, le groupe poursuivra en 2018 une stratégie axée sur le développement de son réseau dans les grandes métropoles des pays dans lesquels il est déjà présent et sur l'élargissement de l'offre et des canaux de distribution.

En France et en Suisse, cette nouvelle stratégie devrait donner un nouvel élan après une année 2017 difficile.

Dans les autres pays européens, nous prévoyons une poursuite des tendances positives observées depuis plusieurs années grâce à la bonne dynamique des environnements économiques et aux mesures de redressement mises en œuvre.

En Argentine, dans un contexte de forte inflation (de l'ordre de 30 %), nous prévoyons des résultats stables.

En mars 2018, la société a cédé 100 % sa participation dans 5àsec Central Europe et en mai 2018, la société a cédé 100 % de sa participation dans 5àsec Participacoes et ses filiales. Aucune de ces deux opérations n'avait été décidée avant le 31 décembre 2018

Enfin, s'agissant de l'activité internationale, nous entrevoyons une poursuite de l'ouverture de nouvelles master franchises, signe de l'attractivité de la marque à travers le monde.

L'ensemble de ces éléments devraient donc permettre à l'entreprise d'entrevoir une amélioration de ses perspectives pour les années à venir, sous réserve, bien évidemment, d'une confirmation de l'évolution positive des principaux paramètres de l'environnement macro-économique.

AUTRES INFORMATIONS

Activités des filiales

Nos filiales et les sociétés contrôlées exercent les activités suivantes :

- Activité de holding : sociétés 5àSec Group, 5àSec Latam, 5àSec Participacoes
- Activité d'exploitation de magasins de traitement des textiles
- Activité de Master Franchise à l'international (DCI) en traitement des textiles et vente de matériel de pressing

L'activité de holding n'appelle pas de commentaire.

Faits marquant de l'exercice 2017

La société a procédé à l'acquisition de 93 % de la société NEWPRESSPRO, elle détient 100 % du capital de NEWPRESSPRO, qui elle-même détient 11 filiales, ayant pour activité la gestion de pressings.

Le Groupe a poursuivi au cours de l'année sa stratégie de développement de son activité à l'international, via ses masters franchisés, et au renforcement de son activité en B2B et B2B2C.

Faits marquant postérieurs à la clôture de l'exercice 2017

Chiffre d'affaires par type d'activités :

<i>(en milliers d'euros)</i>	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
B2C Revenues	61 719	62 900	65 011
B2B revenues	8 369	7 871	7 543
B2B2C revenues	62	59	57
Franchise	8 257	7 261	7 636
Logistique	4 321	4 360	4 886
Production vendue de services	1 225	-	35
Ventes de marchandises	29	21	-
Total Chiffre d'Affaires	83 983	82 472	85 168

Chiffre d'affaires par zone géographique :

<i>(en milliers d'euros)</i>	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Argentine	3 035	2 841	3 395
France	30 096	29 115	29 272
Suisse	29 052	27 550	29 217
Espagne	5 258	5 081	4 829
Luxembourg	6 881	6 750	6 771
Portugal	3 888	3 945	3 754
Hongrie	1 039	1 024	1 000
Brésil	4 733	4 576	5 383
Reste de l'Europe		1 052	793
Reste du Monde		538	753
Total Chiffre d'Affaires	83 983	82 472	85 168

Mouvements de sociétés constatés sur l'exercice allant du 01/01/2017 au 31/12/2017 :

Néant

MS

Tableau d'informations sur les filiales avec notamment la situation nette, le CA, et le résultat net pour chacune des participations :

Société	Devise	% Ctrl 31.12.2017	% Int. 31.12.2017	Méthode (1) 31.12.2017	Situ. nette avant résultat (K€)	CA 2017 (K€)	Résultat 2017 (K€)
Sasec Group SAS	EUR	100	100	Société mère	26 397	780	-1 189
Sasec Argentina SA	ARS	100	60	IG	0	0	0
BRB Argentina SA	ARS	98	78	-IG	47	1 560	-15
Dilexia SA	ARS	100	80	IG	409	1 012	125
Sasec Participacoes	BRL	100	80	IG	-8 312	0	-762
DRILAV	BRL	100	80	IG	-364	1 115	-71
Sasec Do Brazil Franch.	BRL	100	80	IG	-7 490	3 277	-551
Sasec Latam	EUR	100	80	IG	303	0	-60
Losec	BRL	100	100	IG	-340	66	-140
Baechler Nettoyage	CHF	100	100	IG	0	0	0
Baechler Teinturiers	CHF	100	100	IG	1 469	27 198	-4 972
Sasec Espagne	EUR	100	100	IG	1 068	5 836	107
Sasec France	EUR	100	100	IG	2 520	6 168	277
Sasec RIF	EUR	100	100	IG	14 545	25 513	-690
DCI	CHF	100	100	IG	1 507	5 305	1 376
Sasec Hongrie	HUF	100	100	IG	179	1 035	1
Sasec Luxembourg	EUR	100	100	IG	8 114	6 636	208
Monplaisir	EUR	100	100	IG	266	1 639	68
Sasec Portugal	EUR	100	100	IG	2 193	3 933	161
GSBC	EUR	90	90	IG	-392	817	-218
Sasec Venezuela	VEF	10	10	NC	N/D	N/D	N/D
Beynost	EUR	100	100	IG	-13	45	-33
Confluence	EUR	100	100	IG	-101	79	-66
Franpress	EUR	100	100	IG	88	135	-20
Gemos	EUR	100	95	IG	91	153	-14
Lyon Est Pressing	EUR	100	95	IG	78	175	-14
Newpresspro	EUR	100	100	IG	1 351	223	-139
Part Dieu Pressing	EUR	100	100	IG	-73	52	-33
IDF Pressing	EUR	100	100	IG	0	0	0
Qualisec	EUR	100	100	IG	90	107	-26
Secogest	EUR	100	95	IG	91	151	-13
Ste Foy	EUR	100	95	IG	-1	39	-9
Tignieu	EUR	100	100	IG	-29	84	-21
Vitton Pressing	EUR	100	100	IG	63	42	-35
My5adom	EUR	100	60	IG	162	23	-156

(1) IG: Intégration globale

(2) NC : Non consolidé

MS

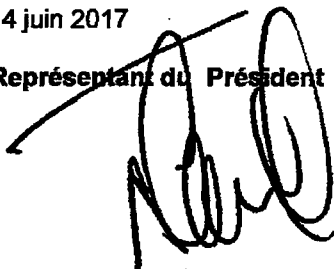
CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture des rapports de vos Commissaires aux Comptes et de leur rapport spécial sur les conventions.

Telles sont, chers Associés, les informations que je tenais à vous communiquer pour vous permettre de vous prononcer en pleine connaissance de cause sur le texte des décisions proposées.

Le 14 juin 2017

Le Représentant du Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the left.

RESULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Présenté en Euros

Nature des indications/ Périodes Durée de l'exercice	31.12.2017 12 mois	31.12.2016 12 mois	31.12.2015 12 mois	31.12.2014 12 mois	31.12.2013 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	6 246	6 246	6 246	6 246	39 946 005
b) Nombre d'actions émises	624 597	624 597	624 597	624 597	39 946 005
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	779 935	709 620	673 152	725 001	791 477
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-1 212 446	201 442	9 650 307	-6 700 703	-6 240 866
c) Impôt sur les bénéfices	-40 786	-168 035	21 799	238 681	88 335
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-1 171 660	369 477	9 628 508	-6 939 384	-6 329 201
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-1 188 550	217 743	13 777 794	-6 877 790	-71 920 224
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	0	0	0	0	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	0	0	0	0	0
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel					
a) Nombre de salariés	0	5	4	3	2
b) Montant de la masse salariale	294 596	363 014	294 803	226 682	215 000
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)					

Tableau des informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et des clients mentionnés à l'article D. 441-4

Factures reçues et émises non réglées à la date de la clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)

	Article D. 441 I. – 1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I. – 2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranche de retard de paiement												
Nombres de factures concernées	35.00					32.00	22					17
Montant total des factures concernées TTC	682 165	463	22 170	46 487	68 120	137 241	993 929	220 787		4 405	172 791	397 983
Pourcentage du montant total des achats HT de l'exercice	29%	0%	1%	2%	3%	6%						
Pourcentage du chiffre d'affaires TTC de l'exercice							122%	27%	0%	1%	21%	49%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues												
Montant total des factures exclues												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L. 443- 1 du Code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour	☒ Délais contractuels : 30 J ☐ Délais légaux (préciser)						☒ Délais contractuels : 45 J ☐ Délais légaux (préciser)					

Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice (tableau prévu au II de l'article D. 441-4)

	Article D. 441-II. : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						Article D. 441-II. : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranche de retard de paiement												
Nombres de factures concernées												
Montant total des factures concernées HT												
Pourcentage du montant total des achats HT de l'exercice												
Pourcentage du chiffre d'affaires HT de l'exercice												
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues												
Montant total des factures exclues												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L. 443- 1 du Code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour	☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux (préciser)						☐ Délais contractuels : (préciser) ☐ Délais légaux (préciser)					

5 A SEC GROUP

Société par Actions Simplifiée

Parc des Grillons
60 route de Sartrouville
78230 LE PECQ

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Cabinet Jean LEBIT
18 avenue du 8 mai 1945
95200 Sarcelles

Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense

5 A SEC GROUP

Société par Actions Simplifiée

Parc des Grillons
60 route de Sartrouville
78230 LE PECQ

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'associé unique de la société 5 A SEC GROUP,

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 5 A SEC GROUP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

Fondement 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

5 A SEC GROUP

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 2017 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.

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 auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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 autres documents adressés à l'associé unique 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.

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.

5 A SEC GROUP

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 président.

Responsabilités des commissaires 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

5 A SEC GROUP

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.

Sarcelles et Paris – La Défense, le 14 juin 2018

Les commissaires aux comptes

Cabinet Jean LEBIT



Jean LEBIT

Deloitte & Associés



Benoit PIMONT

BILAN

présenté en euros

ACTIF	au 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)		Du 01/01/16 au 31/12/16 (12 mois)		Variation (%)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	141 005	141 005	-	7 950	-100%
Concessions, brevets, droits similaires	58 671	26 405	32 266	40 545	-20%
Fonds commercial	43 560 354	43 367 797	192 557	192 557	0%
Autres immobilisations incorporelles	1 949 062		1 949 062	1 949 062	0%
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	6 479	5 736	743	1 404	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes	1 766		1 766	1 766	0%
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	56 918 753	16 114 355	40 804 398	35 936 149	14%
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	102 636 090	59 655 298	42 880 792	38 129 433	13%
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	993 929		993 929	960 412	3%
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	800		800	29 517	-97%
. Organismes sociaux	72 260		72 260		
. Etat, impôts sur les bénéfices	49 372		49 372	172 774	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	228 276		228 276	87 826	160%
. Autres	30 251 917	5 288 443	24 963 474	6 053 823	312%
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	577 218		577 218	2 247 410	-74%
Charges constatées d'avance	5 873		5 873	38 373	-85%
TOTAL (II)	32 179 645	5 288 443	26 891 202	9 590 135	180%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	0		0	0	
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	134 815 735	64 943 741	69 871 994	47 719 568	46%

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Du 01/01/16 au 31/12/16 (12 mois)	Variation
--------	---	---	-----------

Capitaux Propres			
Capital social ou individuel	6 246	6 246	0.00%
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	13 616 864	13 616 864	0.00%
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	625	625	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	5 656 312	5 656 312	0.00%
Report à nouveau	7 117 120	6 899 379	
Résultat de l'exercice	-1 188 550	217 743	-645.85%
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	1 062		#DIV/0!
TOTAL (I)	25 299 679	26 397 169	-4%

Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			

Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	0	0	

Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles		2 338 083	-100.00%
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		12 976 510	-100.00%
. Découverts, concours bancaires	1 214 570	1 023 106	
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		9 352	-100.00%
. Associés	39 188 641	721 714	5329.94%
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	752 258	795 400	-5.42%
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	18	50 680	-99.96%
. Organismes sociaux	30 635	54 052	-43.32%
. Etat, impôts sur les bénéfices		0	#DIV/0!
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	119 981	0	#DIV/0!
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		60 182	-100.00%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	100 000		
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	41 406 103	18 031 079	130%

Ecart de conversion passif (V)	3 256 212	3 291 320	-1%
TOTAL PASSIF (I à V)	69 871 895	47 719 568	46%

Compte de résultat

Présenté en Euros

du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	du 01/01/16 au 31/12/16 (12 mois)	Variation	%
---	---	-----------	---

	Total	Total	Variation	%
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	779 935	709 620	70 315	10%
Chiffres d'affaires Nets	779 935	709 620	70 315	10%

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits			0	
Total des produits d'exploitation	779 935	709 620	70 315	10%
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes	713 322	712 764	558	0%
Impôts, taxes et versements assimilés	27 325	-37 006	64 331	-174%
Salaires et traitements	239 284	252 105	-12 821	-5%
Charges sociales	55 312	110 909	-55 597	-50%
Dotations aux amortissements sur immobilisations	16 890	151 734	-134 844	-89%
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	9 000	26 814	-17 814	-66%
Total des charges d'exploitation	1 051 133	1 217 320	-156 187	-13%
RESULTAT EXPLOITATION	-281 198	-507 700	226 502	-45%
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations		1 663 760	-1 663 760	-100%
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés	280 895	101 704	179 191	176%
Reprises sur provisions et transferts de charges		0	0	#DIV/0!
Différences positives de change		0	0	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers	280 895	1 765 464	-1 484 569	-84%
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés	1 108 297	619 414	488 883	79%
Pertes liées à des participations		63 920	-63 920	-100%
Différences négatives de change		660	-660	-100%
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Dotation aux prov. pour dépréciat immo financières		0	0	
Dotation aux prov. pour deprecat des comptes courants		0	0	#DIV/0!
Total des charges financières	1 108 297	683 994	424 303	62%
RESULTAT FINANCIER	-827 402	1 081 470	-1 908 872	-177%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	-1 108 600	573 770	-1 682 370	-283%

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	au 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	du 01/01/16 au 31/12/16 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	82 000	0	82 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	82 000	0	82 000	#DIV/0!
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	201 674	524 062	-322 388	-62%
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 062			
Total des charges exceptionnelles	202 735	524 062	-321 327	-61%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-120 735	-524 062	403 327	-77%
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-40 786	-168 035	127 249	-76%
Total des Produits	1 142 830	0	-1 332 254	#DIV/0!
Total des charges	2 331 380	356 027	74 039	555%
RESULTAT NET	-1 188 550	-356 027	-1 406 293	234%
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

0

Annexes légales

Le total du bilan s'élève à 69 871 994 euros et le compte de résultat dégage une perte de 1 188 550 euros, pour cet exercice, de 12 mois, clos le 31/12/2017.

5àSec Group est la société tête du Groupe et elle établit des comptes consolidés. Elle est également la tête de groupe de l'intégration fiscale mise en place pour l'ensemble des entités françaises du groupe, incluant 5àsec RIF et 5àsec France.

5àsec Group porte sa participation à 100 % dans la société Newpresspro.

5àSec Group a remboursé en intégralité ses emprunts sur l'exercice suite à la prise de participation de 100% au capital par la société Financière Hygie en octobre 2017. L'intégralité des salariés de 5àSec Group ont été transférés à cette même entité courant octobre 2017.

Pour information les honoraires des commissaires aux comptes pour 2017 ont été provisionnés à hauteur de 53 200€ HT.

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- 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
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations
- Mouvements d'effectif et effectif moyen
- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

5 à sec group présente ses comptes selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) N° 2016-07 du 4 novembre 2016 (Règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2016 publié au Journal Officiel du 28 décembre 2016).

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations incorporelles

Le fonds commercial est constitué d'un mali de confusion suite à la dissolution de la société 5àsec BV et de la transmission de son patrimoine à 5àSec Group, pour 41 160 771 euros. Cette transmission est à l'origine de la société. Ce mali inclut également des frais de constitution pour 2 399 584 euros.

Les difficultés rencontrées par les filiales lors des exercices précédents avaient conduit à la comptabilisation d'une dépréciation de cet actif incorporel de 43 367 797 euros.

Les immobilisations incorporelles correspondent au mali de fusion, à mettre en liaison avec les titres de participation. Une dépréciation est constituée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable du mali et des actifs sous-jacents.

Immobilisations Financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Un test de dépréciation des titres immobilisés est effectué annuellement. Une dépréciation est constatée si la valeur comptable des titres est supérieure à leur valeur d'inventaire évaluée par actualisation des flux financiers futurs basés sur le plan d'affaires du groupe.

CREANCES ET DETTES

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

Les créances et les dettes détenues en devises étrangères sont comptabilisées au taux du jour de l'opération et réévaluées en fin d'année au taux de clôture.

Cela a conduit à réduire l'écart de conversion passif de 35 108 euros par rapport à l'exercice 2016, en rapport au montant de notre créance vis-à-vis de nos filiales suisses.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Aucun évènement marquant n'est à relever au cours de l'exercice 2017.

Informations sur les événements postérieurs à la clôture

- La société 5àSec Group a cédé la totalité de sa participation dans la société 5àSec Hongrie ;
- La société 5àSec Group a acquis 10% de la société GSBC afin d'en obtenir 100% ;
- La société 5àSec Group a acquis 100% de la société soyez BCBG.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég.Val. Origine à fin exercice
		Réévaluation encours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement	141 005					141 005	
Concessions, brevets, droits similaires	58 671					58 671	
Fonds commercial	43 560 354					43 560 354	
Autres immobilisations incorporelles	1 949 062					1 949 062	
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, constructions							
Installations techniques, matériel et outillages industriels							
Autres installations, agencements, aménagements							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 479					6 479	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes	1 766					1 766	
TOTAL	45 717 337	-	-	-	-	45 717 337	
Participations évaluées par équivalence							
Autres participations	52 050 514	1 768 239	3 100 000			56 918 753	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières							
TOTAL	52 050 514	1 768 239	3 100 000	-	-	-	
TOTAL GENERAL	97 767 851	1 768 239	3 100 000	-	-	45 717 337	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	141 005			141 005
Autres immobilisations incorporelles	10 177	16 228		26 405
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 074	661		5 735
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	5 074	661	-	5 735
TOTAL GENERAL	156 256	16 889	-	173 145

	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	16 228				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	661				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	661				
TOTAL GENERAL	16 889				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0		0	0
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		1062		1 062
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				
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				
Sur immobilisations incorporelles	43 367 797			43 367 797
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	16 114 355			16 114 355
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	5 288 443			5 288 443
TOTAL Dépréciations	64 770 595	0	0	64 770 595
TOTAL GENERAL	64 770 595	0	0	64 770 595
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 766	1 766	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	993 929	993 929	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	800	800	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	72 260	72 260	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	62 744	62 744	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	49 372	49 372	
- Divers	165 532		
Groupe et associés	30 223 200		30 223 200
Débiteurs divers	28 717	28 717	
Charges constatées d'avance	5 873	5 873	
TOTAL GENERAL	31 604 194	1 215 462	30 223 200
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Les charges constatées d'avance sont constituées par une cotisation d'assurance couvrant la période de janvier à septembre 2018.

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	1 214 570	1 214 570		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	752 258	752 258		
Personnel et comptes rattachés	27 580			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 073	3 073		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	36 799	36 799		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	83 182	83 182		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	39 188 641		39 188 641	
Autres dettes	100 000	100 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	41 406 103	2 189 882	39 188 641	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts transférés au cours de l'exercice (TUP)				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 311 056			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	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	1 038	56 917 715	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		989 524	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		591 838	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Chiffre d'affaires		779 935	
Produits de participation			
Autres produits financiers		263 654	
Charges d'exploitation		548 583	
Charges financières		609 881	

Les transactions sont effectuées aux conditions normales du marché.

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Mali de confusion suite à la dissolution de la BV sans liquidation et à la transmission universelle de son patrimoine à 5àSec Group			41 160 771	41 160 771
Frais de constitution	2 399 584			2 399 584
Mali de confusion suite à la dissolution de la SINS et à la transmission universelle de son patrimoine à 5àSec Group			1 828 988	1 828 988

A chaque clôture, la valeur recouvrable des fonds commerciaux est estimée en fonction des flux de trésorerie futurs actualisés générés par l'activité liée à ses fonds. Lorsque cette valeur recouvrable est inférieure à la valeur nette comptable une provision pour dépréciation est comptabilisée.

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 :)	165 532
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	165 532

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	104 810
Dettes fiscales et sociales	27 563
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	132 373

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations	26 178	20 %
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL	26 178	20 %

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	624 597	0.01
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	0	
Actions / parts sociales annulées pendant l'exercice	0	
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	624 597	0.01

Commentaires :

Le capital social est composé de 624 597 actions d'une valeur nominale de un centimes d'euros.
Le capital est entièrement libéré.

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 31.12.2016	Affectation 2016	Résultat 2017	Solde au 31.12.2017
Capital social	6 246			6 246
Prime d'émission	13 616 864			13 616 864
BSA	0			0
Réserve indisponible	5 656 312			5 656 312
Reserve légale	626			626
RAN	6 899 378	217 743		7 117 121
Résultat	217 743	-217 743	-1 188 550	-1 188 550
Total	26 397 169	0	-1 188 550	25 208 569

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Mise à disposition de personnel	298 078
Prestation de services	481 857
TOTAL	779 935

Répartition par marché géographique	Montant
France	183 989
Etranger	595 946
TOTAL	779 935

Rémunérations allouées aux membres des organes d'administration

L'information sur les rémunérations reçues des membres des organes de direction de l'entreprise consolidante au titre de leurs fonctions dans des entreprises contrôlées n'est pas donnée car cela reviendrait à communiquer des rémunérations individuelles

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-1 108 600	
Résultat exceptionnel (et participation)	-120 735	
Résultat comptable	-1 229 335	

Commentaires :

Dans le cadre de l'intégration fiscale Groupe, la société constate un gain sur IS, correspondant à la quote-part en provenance de la filiale française.

Mouvements d'effectif et effectif moyen

	Nombre de salarié début d'exercice	Entrées	Sorties	Nombre de salarié fin d'exercice	Effectif moyen de l'exercice
	5	0	5	0	4.16
Total	5	0	5	0	4.16

Filiales et participations principales en K€

	Baechler Teinturiers	SaSec RIF	SaSec Luxembourg	SaSec Espagne	SaSec Hongrie	SaSec LATAM	DCI	GSBC	MySadom	SaSec Portugal	NEWPRESSPRO
Capital	2 584	22 703	631	1 193	10	303	171	10	200	100	1 406
Capitaux propres avant résultat exercice	1 469	14 540	7 485	1 068	179	303	1 507	-392	162	2 193	1 351
Quote part du capital détenue	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	60%	100%	100%
Valeur comptable des titres : bruts	7 016	16 896	3 728	4 775	1 943	7 325	9 055	67	120	4 158	1 856
Valeur comptable des titres : nettes	7 016	12 485	3 097	1 378	-135	3 199	9 055	67	120	2 676	1 856
Prêts et avances consentis	0	0	0	0	0	396	0	0	0	0	0
Montant des cautions et avals donnés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Chiffre d'affaires HT	27 198	25 513	6 636	5 836	1 035	0	5 305	817	23	3 933	223
Résultat du dernier exercice clos	-4 972	-736	208	107	1	-60	1 376	-218	-156	161	-139
Dividendes encaissés au cours de l'exercice	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Engagements hors bilan

Engagements donnés	Montants
- Nantissement de 100 % des actions 5àsec RIF, 100 % des actions de NEWPRESSPRO et 100 % des actions de Baechler Teinturiers au profit de la société Financière Hygie. - Nantissement du compte bancaire français à la société Générale. - Nantissement du prêt intragroupe accordé à 5àSec RIF, valeur 31/12/2017. - Nantissement du prêt intragroupe accordé à Baechler Teinturiers valeur 31/12/2017. - Nantissement du prêt intragroupe accordé à NEWPRESSPRO valeur 31/12/2017. Tous ces nantissements viennent en garantie du remboursement du prêt intra-groupe euros entre la société Financière Hygie et 5àSec Group, avec une valeur au 31/12/2017 de 37 919 137.34. Les prêts intra-groupe évoqués ci-dessous ne sont autres que les comptes courant.	8 117 272.54 10 340 801.57 2 001 192.29
• TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
• Néant	0
TOTAL	0
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 : Ecart de conversion N-1	 3 291 320
TOTAL	3 287 793
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Provision pour contribution sociale de solidarité Autres : Provision pour dépréciation du fonds commercial Ecart de conversion N	 3 256 211
TOTAL	46 659 117
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables liasse fiscale individuelle Déficits reportables liasse fiscale Groupe Moins-values à long terme	 36 068 492 33 778 988