

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 05855 Numéro SIREN : 523 880 474 Nom ou dénomination : 5ASEC LATAM

Ce dépôt a été enregistré le 27/08/2019 sous le numéro de dépôt 91805

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 27-08-2019

N° DE DEPOT : 091805

N° GESTION : 2019B05855

N° SIREN : 523880474

DENOMINATION : 5ASEC LATAM

ADRESSE : 8 rue du Sentier 75002 PARIS

MILLESIME : 2018

5àSec LATAM
Société par Actions Simplifiée
Au Capital de 302.548 Euros
Siège social : 8, Rue du Sentier
75002 Paris

R.C.S Paris 523 880 474

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

COMPTES ANNUELS

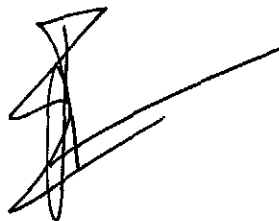
BILAN

COMPTE DE RESULTATS

ANNEXE

COPIE CERTIFIEE CONFORME

LE PRESIDENT

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

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018		Au 31/12/2017	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur Immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 791 114	1 549 684	241 430	399 430
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	1 791 114	1 549 684	241 430	399 430
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	14 755		14 755	
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	5 805		5 805	1 361
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL II	20 560		20 560	1 361
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecarts de conversion actif V	306 012		306 012	297 759
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 117 686	1 549 684	568 002	698 550

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2018	Du 01/01/2017
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 302 548	302 548	302 548
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
- Légale	450	450
- Statutales ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-59 739	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-197 927	-59 740
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	45 331	243 259
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques	306 011	297 759
- Charges		
TOTAL II	306 011	297 759
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses	212 369	117 620
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	4 216	39 838
Dettes :		
- Fiscales et sociales	75	75
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	216 660	157 532
Ecarts de conversion passif IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	568 002	698 550

Compte de résultat

COMPTES DE RESULTAT	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017	
	France	Exportation	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue : - De biens - De services	14 755		14 755		
Chiffre d'affaires net	14 755		14 755		
Production : - Stockée - Immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges					
Autres produits					
TOTAL I			14 755		
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			13 661	44 357	
Impôts, taxes et versements assimilés				5	
Salaires et traitements					
Charges sociales - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations					
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges					
Autres charges					
TOTAL II			13 661	44 362	
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier					
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			1 094	-44 362	
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers					
Produits financiers de participation					
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			447 432		
Différences positives de change			4 882		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL V			452 314		
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			613 685		
Intérêts et charges assimilées			2 124	15 378	
Différences négatives de change			35 527		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
TOTAL VI			651 335	15 378	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-199 021	-15 378	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			-197 927	-59 740	

Compte de résultat (Suite)

COMPTÉ DE RÉSULTAT (SUITE)		31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		6 630 080	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL VII		6 630 080	
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		6 630 080	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VIII		6 630 080	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
Participations des salariés	IX		
Impôts sur les bénéfices	X		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		7 097 149	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		7 295 076	59 740
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		-197 927	-59 740

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 568 002 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de (197 927) euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Le 08 aout 2018, la Société a cédé 100 % de sa participation dans 5àsec Participacoes et ses filiales (Brésil). cette cession n'a généré ni profit ni perte.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est 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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP). La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurant au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	8 421 194		1
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	8 421 194		1
TOTAL GENERAL	8 421 194		1

Etat des immobilisations (suite)

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		6 630 081	1 791 114	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		6 630 081	1 791 114	
TOTAL GENERAL		6 630 081	1 791 114	

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminuit.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des amortissements (suite)

Cadre B		Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. A la fin de l'exercice
	Colonne 1	Colonne 2	Colonne 3	Colonne 4	Colonne 5	Colonne 6	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net début d'exercice	Augment.	Montant net en fin d'exercice

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

Filiales et participations

Société	Pays	Devise	Capital social	Réserves et report à nouveau (*)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis	CA HT du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos
Sasec Argentina SA	Argentine	ARS	27 074	-19 933	114	114	0	0	0
BRB Argentina SA	Argentine	ARS	272 882	1 461 370	943 039	210 898	12 886	53 635 368	-235 759
Dilexia SA	Argentine	ARS	293 102	18 898 818	844 526	26 983	-341	36 735 192	-4 898 492

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger avant le 01/01/1992				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	297 759	306 011	297 759	306 011
Provisions pour pensions & obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL	297 759	306 011	297 759	306 011
NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				

Immobilisations financières	8 021 764	343 200	6 815 280	1 549 684
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	8 021 764	343 200	6 815 280	1 549 684
TOTAL GENERAL	8 319 523	649 211	7 113 039	1 855 695
Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
Dont dotations et reprises : - financières		613 685	447 432	
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			6 630 080	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<i>De l'actif immobilisé</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
<i>De l'actif circulant</i>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	14 755	14 755	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	14 755	14 755	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances A plus d'1 an A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	4 216	4 216	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	75	75	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	212 369	212 369	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)			
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	216 660	216 660	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques			

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 000
Dettes fiscales et sociales	75	75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	75	5 075

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 Fournisseurs Factures non parvenues		5 000
Dettes fiscales et sociales		
448600 Etat Charges à payer	75	75
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	75	5 075

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	14 755	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	14 755	

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2018	Exercice clos le 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
418100 Clients Factures à établir	14 755	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	14 755	

Capital social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1- Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	302 548	1	302 548
2- Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3- Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4- Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	302 548	1	302 548

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Financière Hygie
SAS au capital de 18 331 611 euros
8 Rue du Sentier
75 002 Paris
RCS Paris 831 151 501

5àSec LATAM
Société par Actions Simplifiée
Au Capital de 302.548 Euros
Siège social : 8, Rue du Sentier
75002 Paris

R.C.S Paris 523 880 474

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE DU 28 JUIN 2019**

L'an deux mille dix-neuf et le vingt-huit Juin à 15 heures 45, la société 5àsec Group, S.A.S. au capital de 6.689,11 € dont le siège est 8, Rue du Sentier, 75002 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 498 018 233, associée unique, représentée par Monsieur Olivier BOCCARA représentant de la société Financière Hygie Présidente de 5àSec Group, a pris au siège social, les décisions ci-après.

Monsieur Olivier BOCCARA préside la séance en sa qualité de représentant de la société Financière Hygie Présidente de la société 5 à Sec GROUP Présidente de la société 5àSec LATAM.

M. le Président constate :

- que le Cabinet DELOITTE & ASSOCIES, commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Le président dépose sur le bureau :

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

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

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

- Rapport du Président sur la gestion et les opérations de l'exercice clos le 31 Décembre 2018,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de cet exercice,
- Approbation desdits rapports, comptes et bilan, quitus au Président,
- Affectation des résultats,
-
- Constat que les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social et dissolution de la société
- Pouvoirs pour effectuer les formalités.

8

PREMIERE DECISION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes, approuve dans toutes leurs parties le rapport du Président, les comptes et le bilan de l'exercice clos le 31 Décembre 2018 tels qu'ils sont présentés, ainsi que les actes de gestion accomplis par le Président au cours de l'exercice écoulé.

En conséquence, il donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 197.927 € en report à nouveau.

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

.....

QUATRIEME DECISION

L'associé unique constate que les capitaux propres sont à la clôture de l'exercice 2018, inférieurs à la moitié du capital social.

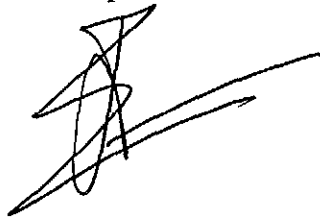
Il décide de rejeter la proposition de dissolution anticipée de la société par anticipation.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du procès-verbal des présentes délibérations pour procéder aux formalités de publicité.

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

**M. Olivier BOCCARA Président de séance
et représentant de l'associé unique**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'B' followed by a long horizontal stroke.

5 A SEC LATAM

Société par actions simplifiée

8, Rue du Sentier

75002 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

5 A SEC LATAM

Société par actions simplifiée

8, Rue du Sentier

75002 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

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

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 LATAM 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.

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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er 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.

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 et 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.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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 président.

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 :

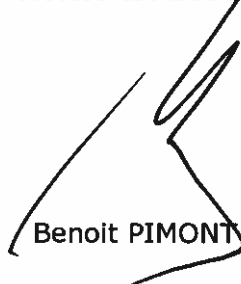
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Paris-La Défense, le 27 juin 2019

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Benoit PIMONT

Comptes Annuels

5ASEC LATAM

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

Bilan au 31/12/2018

SIRET : 52388047400045

NAF : 6420Z

BILAN

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Période N-1
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 791 114	1 549 684	241 430	399 430
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 791 114	1 549 684	241 430	399 430
Actif circulant				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	14 755		14 755	
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres Titres				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	5 805		5 805	1 361
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL (II)	20 560		20 560	1 361
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)	306 012		306 012	297 759
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	2 117 686	1 549 684	568 002	698 550

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2018Période N Au 31/12/2018	Du 01/01/2017Période N-1 Au 31/12/2017
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé :302 548)	302 548	302 548
Prime d'émission, de fusion, d'apport	(0)	(0)
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	450	450
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	(59 739)	1
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(197 927)	(59 740)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	45 331	243 259
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	306 011	297 759
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	306 011	297 759
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	212 369	117 620
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 216	39 838
Dettes fiscales et sociales	75	75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	216 660	157 532
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	568 002	698 550

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017- I
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	14 755		14 755	
Chiffre d'affaires Net	14 755		14 755	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)			14 755	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			13 661	44 357
Impôts, taxes et versements assimilés				5
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			13 661	44 362
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			1 094	(44 362)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges			447 432	
Différences positives de change			4 882	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			452 314	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			613 685	
Intérêts et charges assimilées			2 124	15 378
Différences négatives de change			35 527	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			651 335	15 378
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(199 021)	(15 378)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			(197 927)	(59 740)

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017-1
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 630 080	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)	6 630 080	
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 630 080	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)	6 630 080	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 097 149	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 295 076	59 740
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	(197 927)	(59 740)

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 568 002 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de (197 927) euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Le 08 aout 2018, la Société a cédé 100 % de sa participation dans Sàsec Participacoes et ses filiales (Brésil). cette cession n'a généré ni profit ni perte.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :
La valeur brute est 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.

Stocks
Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP) La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :
Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :
La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Changements de méthodes :
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Cadre A			
Augmentations		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice
Acquisitions créances virements			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales, agents, et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages			
ind.			
Inst. gales, agents, et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL		8 421 194	
TOTAL GENERAL		8 421 194	
1	1		

Etat des immobilisations (suite)

Cadre B		Diminutions		Virement	Cession	Valeur des immo en fin d'exercice	Réévaluation, légale ou éval. par mise en équival.	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice

Frais d'établissement et de développement
Autres postes d'immobilisations incorporelles

TOTAL					
-------	--	--	--	--	--

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Inst. gales, agents, et aménagt. const

Inst. gales, agents, et aménagt. divers

Mat. de transport

Mat. de bureau et info, mobilier

Emballages récupérables et divers

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

TOTAL					
-------	--	--	--	--	--

Participations évaluées par mise en équivalence

Autres participations

Autres titres immobilisés

Prêts et autres immobilisations financières

TOTAL		6 630 081	1 791 114		
TOTAL GENERAL		6 630 081	1 791 114		

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
-------------------------------	--------------------------------	----------	----------	---------------------------

Immobilisations incorporelles

Frais d'étab. et développement
Autres postes d'immo. incorp.

TOTAL				
-------	--	--	--	--

Immobilisations corporelles

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Ins. gales., agencis. et aménag. des constr.
Inst. techniques, mat. et outillage indust.
Inst. gales., agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bureau et informatique, mobilier
Emballages récup. et divers

TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des amortissements (suite)

Cadre B	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires								
	IMMOBILISATIONS			DOTATIONS			REPRISES		
	(colonne 1 Différentiel de durée	(colonne 2 Moins dégressif	(colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	(colonne 4 Différentiel de durée	(colonne 5 Moins dégressif	(colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel			
									Mouvement net des amort. A la fin de l'exercice

Immobilitisations incorporelles

Frais d'étab. et développement

Autres postes d'immo. incorp.

TOTAL

Immobilitisations corporelles

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Inst. gales, agencs. et aménag.

des constr.

Inst. techniques, mat. et outillage

indust.

Inst. gales, agenc. et

aménagements divers

Matériel de transport

Mat. de bureau, informatique,

mobiliier

Emballages récup. et divers.

TOTAL

TOTAL GENERAL NON

VENTILE

TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Montant net début d'exercice

Augment.

Dotations exercice aux amort.

Montant net en fin d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Filiales et participations

Société	Pays	Devise	Capital social	Réserves et report à nouveau (*)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis	CA HT du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos
---------	------	--------	----------------	----------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	----------------------------	--------------------------------	-----------------------------------

Sasac	Argentine SA	ARS	27 074	-19 933	114	114	0	0	0
BRB	Argentine SA	ARS	272 882	1 461 370	943 039	210 898	12 886	53 635 368	-235 759
Dilexia SA	Argentine	ARS	293 102	18 898 818	844 526	26 983	-341	36 735 192	-4 898 492

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS				Montant au début de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------	--	--	--	--------------------------------	-----------------------------	---	--------------------------------

Réglementées

Provisions pour reconstitution des gisements
Provisions pour investissements
Provisions pour hausse des prix
Amortissements dérogatoires
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger avant le 01/01/1992
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger après le 01/01/1992
Provisions pour prêts d'installation
Autres provisions réglementées

TOTAL							
-------	--	--	--	--	--	--	--

Risques et charges

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

TOTAL				297 759	306 011	297 759	306 011
-------	--	--	--	---------	---------	---------	---------

Dépréciations

Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations titres mis en équivalence
Immobilisations titres de participations

NATURE DES DEPRECIATIONS				Montant au début de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
--------------------------	--	--	--	--------------------------------	-----------------------------	---	--------------------------------

Immobilisations financières	8 021 764	343 200	6 815 280	1 549 684
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	8 021 764	343 200	6 815 280	1 549 684
TOTAL GENERAL	8 319 523	649 211	7 113 039	1 855 695
Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
Dont dotations et reprises : - financières		613 685	447 432	
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			6 630 080	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances (a)			Montant brut	Liquidity de l'actif	
				Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<i>De l'actif immobilisé</i>					
Créances rattachées à des participations					
Prêts (1) (2)					
Autres immobilisations financières					
<i>De l'actif circulant</i>					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients			14 755	14 755	
Créances représentatives de titres prêts					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Divers					
Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)					
Charges constatées d'avance					
TOTAL			14 755	14 755	14 755
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice					
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice					
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques					

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			A plus d'1 an	A plus de 5 ans

Emprunts obligataires convertibles (1)
Autres emprunts obligataires (1)
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)
- à 1 an max. à l'origine
- à plus d'1 an à l'origine

Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)
Fournisseurs et comptes rattachés
Personnel et comptes rattachés
Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices
Taxe sur la valeur ajoutée
Obligations cautionnées
Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Groupe et associés (2)
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)
Dettes représentatives de titres empruntés

Produits constatés d'avance

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques
216 660	216 660	216 660
TOTAL		

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		
Exercice clos le	31/12/2018	Exercice clos le
31/12/2017		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	75	5 075

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		
Exercice clos le	31/12/2018	Exercice clos le
31/12/2017		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 Fournisseurs Factures non parvenues		
Dettes fiscales et sociales		
448600 Etat Charges à payer		
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	75	5 075

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		
Exercice clos le	31/12/2018	Exercice clos le
31/12/2017		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		
	14 755	14 755

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		
Exercice clos le	31/12/2018	Exercice clos le
31/12/2017		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
418100 Clients Factures à établir		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		
	14 755	14 755

Capital social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
------------------	--------	-----------------	------------------

1- Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice 302 548 1 302 548

2- Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice

3- Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice

4- Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3) 302 548 1 302 548

Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Financière Hygie
SAS au capital de 18 331 611 euros
8 Rue du Sentier
75 002 Paris
RCS Paris 831 151 501