

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

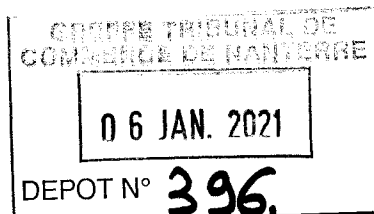
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02460

Numéro SIREN : 493 094 445

Nom ou dénomination : 5 STRATEGIES

Ce dépôt a été enregistré le 06/01/2021 sous le numéro de dépôt 396



COMPTES ANNUELS

en euros

5 STRATEGIES

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Certifié Conforme

Bilan au 31/12/2019

22 RUE DU PRESIDENT WILSON
92300 LEVALLOIS

SIRET : 49309444500035

NAF : 6430Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Attestation Mission de présentation sans observations	4
BILAN	
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	7
Compte de résultat (Suite)	8
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	9
Bilan Passif Détaillé	11
Compte de résultat Détaillé	13
ANNEXE	
Annexe	16
Règles et Méthodes Comptables I	17
Règles et Méthodes Comptables II	18
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des créances	22
Etat des dettes	23
Charges à payer	24
Produits à recevoir	25
Composition du capital Social	26
Autres informations	27
Filiales et participations	28
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	29
Résultats des cinq derniers exercices	30
GESTION	
Soldes Intermédiaires de Gestion	31

Capacité d'autofinancement

32

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

5 STRATEGIES

pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 et conformément aux termes de la mission en date du 11/04/2019, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, comportent 28 pages et se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 4 482 458 €
- . Chiffre d'affaires : 869 004 €
- . Résultat net Comptable : 86 934 €

Fait à LEVALLOIS

Le 15/06/2020

Pour ROBINVEST

Frédéric ROBERT

Expert-comptable

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	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	300		300	300
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	3 805 748		3 805 748	3 805 748
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	3 806 048		3 806 048	3 806 048
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	2 433		2 433	74 955
Autres	74 533		74 533	174 415
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	599 443		599 443	413 314
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL II	676 409		676 409	662 684
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecarts de conversion actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 482 458		4 482 458	4 468 732

Bilan Passif

BILAN PASSIF		Du 01/01/2019	Du 01/01/2018
		Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé)	951 260	951 260	951 260
Prime d'émission, de fusion, d'apport		10	10
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :	- Légale	95 126	95 126
	- Statutaires ou contractuelles		
	- Réglementées		
	- Autres	3 090 056	3 082 396
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		86 934	7 660
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		56 011	49 713
TOTAL I		4 279 398	4 186 165
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL I (bis)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour :	- Risques		
	- Charges		
TOTAL II			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		
	- Financières diverses	55 602	107 415
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés	23 418	37 726
	- Fiscales et sociales	124 039	137 426
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL III		203 060	282 567
Ecarts de conversion passif	IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)		4 482 458	4 468 732

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	869 004		869 004	879 029
Chiffre d'affaires net	869 004		869 004	879 029
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			32	18
Autres produits			2	
TOTAL I			869 038	879 047
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 *			105 901	111 185
Impôts, taxes et versements assimilés			15 027	16 819
Salaires et traitements			443 290	528 247
Charges sociales			177 257	200 794
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges				9
TOTAL II			741 476	857 053
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			127 562	21 994
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				157
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				157
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				157
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			127 562	22 151

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	375	326
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	6 298	11 202
TOTAL VIII	6 673	11 528
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 673	-11 528
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	33 954	2 963
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	869 038	879 204
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	782 103	871 544
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	86 934	7 660

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	300.00	300.00		
20500000 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, log...	300.00	300.00		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., 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	3 805 748.39	3 805 748.39		
26110000 TITRES THALASSO	3 805 748.39	3 805 748.39		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	3 806 048.39	3 806 048.39		
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
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				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	2 433.24	74 954.95	-72 521.71	-96.75
41100000 Clients	2 433.24	2 954.95	-521.71	-17.66
41810000 Clients Factures à établir		72 000.00	-72 000.00	-100.00
Autres	74 532.86	174 414.93	-99 882.07	-57.27
42500000 PERSONNEL - AVANCES	9 045.24	10 462.08	-1 416.84	-13.54
44400000 État Impôts sur les bénéfices	43 861.00	155 228.00	-111 367.00	-71.74
44566020 TVA DEDUCTIBLE 20%	1 286.97	2 631.09	-1 344.12	-51.08
44586000 TVA sur factures non parvenues	4 306.39	4 895.26	-588.87	-12.03
46700000 Crédit. div Thalasso	16 033.26	1 198.50	14 834.76	+1 000.00
Capital souscrit et appelé, non versé				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres Titres				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	599 443.09	413 314.09	186 129.00	45.03
51211000 SOCIETE GENERALE	599 443.09	413 314.09	186 129.00	45.03
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL (II)	676 409.19	662 683.97	13 725.22	2.07
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	4 482 457.58	4 468 732.36	13 725.22	0.31

Bilan Passif Détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 951 260	951 260.00	951 260.00		
10130000 Capital souscrit appelé, versé	951 260.00	951 260.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...	10.00	10.00		
10430000 Primes d'apport	10.00	10.00		
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves:				
- Réserve légale	95 126.00	95 126.00		
10610000 Réserve légale	95 126.00	95 126.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves	3 090 056.02	3 082 396.00	7 660.02	0.25
10680000 Autres réserves	3 090 056.02	3 082 396.00	7 660.02	0.25
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	86 934.45	7 660.02	79 274.43	1 034.91
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	56 011.39	49 713.09	6 298.30	12.67
14500000 Amortissements dérogatoires	56 011.39	49 713.09	6 298.30	12.67
TOTAL (I)	4 279 397.86	4 186 165.11	93 232.75	2.23
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	55 602.24	107 415.08	-51 812.84	-48.24
45100000 C/C THALASSO	55 602.24	107 415.08	-51 812.84	-48.24
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 418.48	37 726.01	-14 307.53	-37.93
40100000 Fournisseurs	2 898.48	9 259.55	-6 361.07	-68.70
40810000 FNP ACHATS		2 462.46	-2 462.46	-100.00
40810400 FNP HONO EXP COMPTABLE	2 520.00		2 520.00	-
40810500 FNP AVOCAT	1 800.00	2 160.00	-360.00	-16.67
40810600 FNP CAC	16 200.00	13 044.00	3 156.00	24.20
40813000 FNP LOCATIONS		10 800.00	-10 800.00	-100.00
Dettes fiscales et sociales	124 039.00	137 426.16	-13 387.16	-9.74
42520000 NDF	5 763.26	800.53	4 962.73	619.48
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	5 706.40	7 535.59	-1 829.19	-24.28

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
42830000 PROV. PRIME A PAYER	9 045.24	12 062.08	-3 016.84	-25.01
43100000 URSSAF	36 927.00	48 693.97	-11 766.97	-24.17
43730000 ARGIC IRRAPRI	20 508.45	25 018.47	-4 510.02	-18.03
43740000 CAISSE DE PREVOYANCE APRI	5 595.64	609.40	4 986.24	818.88
43820000 Charges sociales sur congés à payer	2 427.50	3 214.53	-787.03	-24.48
43830000 CHARGES SOC. SUR PRIMES A PAYER		2 859.12	-2 859.12	-100.00
43860000 Autres charges à payer	3 402.81	1 678.63	1 724.18	102.68
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	21 029.82		21 029.82	-
44551000 T. V. A. à décaisser	7 909.00	13 153.00	-5 244.00	-39.87
44572000 TVA collectée 20%	405.54	492.49	-86.95	-17.48
44587000 TVA sur factures à établir		12 000.00	-12 000.00	-100.00
44860000 Etat Charges à payer	5 318.34	9 308.35	-3 990.01	-42.87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	203 059.72	282 567.25	-79 507.53	-28.14
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	4 482 457.58	4 468 732.36	13 725.22	0.31

Compte de résultat Détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	869 004.30	879 029.18	-10 024.88	-1.14
70600000 Prestations de services	824 400.00	825 800.00	-1 400.00	-0.17
70800000 Produits des activités annexes	44 604.30	53 229.18	-8 624.88	-16.20
Chiffre d'affaires Net	869 004.30	879 029.18	-10 024.88	-1.14
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	31.64	17.59	14.05	77.78
79100000 Transferts de charges d'exploitation	31.64	17.59	14.05	77.78
Autres produits	1.65	0.40	1.25	-
75800000 Produits divers de gestion courante	1.65	0.40	1.25	-
TOTAL (I)	869 037.59	879 047.17	-10 009.58	-1.14
Charges d'exploitation				
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 appro.)				
Autres achats et charges externes*	105 901.06	111 184.66	-5 283.60	-4.75
60400000 Achats d'études et prestations de services	3 000.00	3 000.00		
60680000 Autres matières et fournitures		2 818.71	-2 818.71	-100.00
61320000 Locations immobilières	12 000.00	10 000.00	2 000.00	20.00
62100000 Personnel extérieur à l'entreprise	10 040.00	4 800.00	5 240.00	109.17
62260100 HONORAIRES EXP COMPTABLE	4 200.00	6 801.00	-2 601.00	-38.24
62260200 HONORAIRES AVOCAT	1 200.00	6 737.00	-5 537.00	-82.19
62260300 HONORAIRES CAC	16 276.00	11 140.00	5 136.00	46.10
62260800 HONORAIRES DIVERS	10 215.36	13 108.31	-2 892.95	-22.07
62270000 Frais d'actes et de contentieux		393.23	-393.23	-100.00
62300000 Publicité, publications, relations publiques		220.00	-220.00	-100.00
62340000 Cadeaux à la clientèle	8 988.42	1 779.53	7 208.89	404.94
62500000 Déplacements, missions et réceptions	39 136.33	49 623.72	-10 487.39	-21.13
62600000 Frais postaux et de télécommunications		12.40	-12.40	-100.00
62710000 Frais sur titres (achat, vente, garde)	844.95	750.76	94.19	12.52
Impôts, taxes et versements assimilés	15 026.95	16 818.93	-1 791.98	-10.65
63511000 CFE	781.00	722.00	59.00	8.17
63512000 CVAE	9 814.00	9 821.00	-7.00	-0.07
63730000 TAXE APPRENTISSAGE		3 469.56	-3 469.56	-100.00
63740000 FORMATION CONTINUE	4 431.95	2 806.37	1 625.58	57.95
Salaires et traitements	443 290.29	528 246.73	-84 956.44	-16.08
64110000 Salaires, appointements	422 831.61	510 235.27	-87 403.66	-17.13
64120000 Congés payés	-1 829.19	2 318.49	-4 147.68	-178.90
64130000 Primes et gratifications	20 362.27		20 362.27	-
64140000 Indemnités et avantages divers	4 942.44	75.20	4 867.24	+1 000.00
64160000 Prov primes	-7 600.00	7 600.00	-15 200.00	-200.00
64180000 PRIME / AVANTAGES EN NATURE	4 583.16	8 017.77	-3 434.61	-42.84
Charges sociales	177 256.55	200 794.14	-23 537.59	-11.72
64500000 CHARGES SOCIALES SUR CP	-787.03	913.73	-1 700.76	-186.11
64510000 URSSAF	110 956.83	123 019.50	-12 062.67	-9.81

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
64531000 AGIRC	54 464.99	59 723.08	-5 258.09	-8.80
64533000 Retraites prévoyances	6 478.79	3 892.06	2 586.73	66.47
64540000 ASSEDIC	4 238.89	6 938.02	-2 699.13	-38.90
64560000 Cs sur prov primes	-1 134.94	2 859.12	-3 994.06	-139.70
64580000 COTISATIONS MUTUELLE	1 479.42	1 678.63	-199.21	-11.91
64800000 TICKETS RESTAURANTS	1 048.00	2 136.00	-1 088.00	-50.94
64810000 INDEMNITE TRANSPORT	511.60		511.60	-
64900000 CICE		-366.00	366.00	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	0.99	8.62	-7.63	-88.89
65800000 Charges diverses de gestion courante	0.99	8.62	-7.63	-88.89
TOTAL (II)	741 475.84	857 053.08	-115 577.24	-13.49
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	127 561.75	21 994.09	105 567.66	479.98
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		157.21	-157.21	-100.00
76800000 Autres produits financiers		157.21	-157.21	-100.00
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)		157.21	-157.21	-100.00
Charges financières				
Dotation financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		157.21	-157.21	-100.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	127 561.75	22 151.30	105 410.45	475.87
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	375.00	326.00	49.00	15.03
67120000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	375.00	326.00	49.00	15.03
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.	6 298.30	11 202.28	-4 903.98	-43.78
68725000 Amortissements dérogatoires	6 298.30	11 202.28	-4 903.98	-43.78
TOTAL (VIII)	6 673.30	11 528.28	-4 854.98	-42.11
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 673.30	-11 528.28	4 854.98	-42.11

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	33 954.00	2 963.00	30 991.00	+1 000.00
69500000 Impôts sur les bénéfices	90 350.00	45 138.00	45 212.00	100.16
69910000 IS - PRODUIT IF THALASSO	-56 396.00	-42 175.00	-14 221.00	-33.72
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	869 037.59	879 204.38	-10 166.79	-1.16
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	782 103.14	871 544.36	-89 441.22	-10.26
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	86 934.45	7 660.02	79 274.43	1 034.91

Annexe

Annexe

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019.

Le total du bilan avant répartition s'élève à 4 482 458 euros.

Le compte de résultat de l'exercice présente un résultat de 86 934 euros.

L'exercice présenté est d'une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

L'exercice précédent était d'une durée identique.

La société a pour activité l'administration de ses filiales, ainsi que la gestion de ses titres de participations.

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

Conventions comptables générales

Les comptes annuels de l'exercice sont élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires françaises ainsi qu'aux pratiques généralement admises en France.

En particulier, la société présente ses comptes annuels selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement n°2014-03 adopté par l'Autorité des Normes Comptables (ANC) le 5 juin 2014 et complétés des règlements subséquents. L'ensemble des notes et tableaux présentés dans cette annexe sont exprimés en euros sauf indication contraire.

Changement de méthode et comparabilité des exercices

Les méthodes d'évaluation et de présentation utilisées n'ont pas été modifiées d'un exercice à l'autre. Par conséquent, les exercices sont comparables sans retraitement.

Immobilisations financières

Titres de participation

Le poste titres de participation enregistre la valeur d'acquisition des titres détenus par la société dans les sociétés dont elle assure le contrôle ou dans lesquelles elle exerce une influence, directement ou indirectement.

La valeur brute comptable des « titres de participation » est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la Société et les frais accessoires d'acquisition. En effet, la société a pris l'option d'activer les frais inhérents à l'acquisition de titres de participation.

En conséquence, l'étalement fiscal des frais d'acquisition de titres sur cinq ans prévu par l'article 209 VII du Code Général des Impôts est comptabilisé dans un compte d'amortissements dérogatoires.

Dépréciation des titres de participation

À toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation sont évalués à leur valeur d'usage pour la société déterminée notamment en fonction de critères fondés sur la rentabilité, les perspectives de développement et le patrimoine détenu.

Dans le cas où leur valeur nette comptable serait supérieure à leur valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

Créances et dettes

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

Une provision est constatée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur comptable.

Engagements relatifs aux indemnités de départ à la retraite

La société ne provisionne pas dans ses comptes sociaux les indemnités de fin de carrière ou complément de retraite de ses salariés. La charge correspondante est enregistrée l'exercice du paiement effectif de l'indemnité.

Sur la base de l'ancienneté déjà acquise par le personnel au 31 décembre 2019, et en fonction des coefficients de mobilité probables estimés par tranche d'âge, le montant des engagements hors bilan de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite à verser est estimé comme non significatif au 31 décembre 2019.

Provisions

Des provisions sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire, contractuel ou découler des pratiques de la société. L'estimation du montant des provisions correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société devra supporter pour éteindre son obligation.

Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires, même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant, sont compris dans le résultat courant.

Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise sont comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

Divers

Les autres composantes du bilan et du compte de résultat sont évaluées et présentées selon les normes comptables généralement admises.

Etat des immobilisations

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	300		
TOTAL	300		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés	3 805 748		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	3 805 748		
TOTAL GENERAL	3 806 048		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			300	300
TOTAL			300	300
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const. - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés			3 805 748	3 805 748
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			3 805 748	3 805 748
TOTAL GENERAL			3 806 048	3 806 048

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : 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 - Investissements - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	49 713	6 298		56 011
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992 - Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL	49 713	6 298		56 011
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles - Corporelles - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	49 713	6 298		56 011
Dont dotations et reprises : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		6 298		
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
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 433	2 433	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 045	9 045	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	43 861	43 861	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 593	5 593	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	16 033	16 033	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	76 966	76 966	
(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 à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 418	23 418		
Personnel et comptes rattachés	20 515	20 515		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 861	68 861		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 315	8 315		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 348	26 348		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	55 602	55 602		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	203 060	203 060		
(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	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 520.00	28 466.46
Dettes fiscales et sociales	25 900.29	36 658.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	46 420.29	65 124.76

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 520.00	28 466.46
40810000 FNP ACHATS		2 462.46
40810400 FNP HONO EXP COMPTABLE	2 520.00	
40810500 FNP AVOCAT	1 800.00	2 160.00
40810600 FNP CAC	16 200.00	13 044.00
40813000 FNP LOCATIONS		10 800.00
Dettes fiscales et sociales	25 900.29	36 658.30
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	5 706.40	7 535.59
42830000 PROV. PRIME A PAYER	9 045.24	12 062.08
43820000 Charges sociales sur congés à payer	2 427.50	3 214.53
43830000 CHARGES SOC. SUR PRIMES A PAYER		2 859.12
43860000 Autres charges à payer	3 402.81	1 678.63
44860000 Etat Charges à payer	5 318.34	9 308.35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	46 420.29	65 124.76

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		72 000.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		72 000.00

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		72 000.00
41810000 Clients Factures à établir		72 000.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		72 000.00

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	95 126	10.00000	951 260
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)	95 126	10.00000	951 260

Autres informations

Option pour l'intégration fiscale

Par décision collective en date du 30 décembre 2015, les associés ont approuvé la signature d'une convention d'intégration fiscale, selon les termes de l'article 232 A et suivants du CGI.

La société 5 STRATEGIES s'est portée société intégrante et se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés pour l'ensemble du groupe constitué d'elle-même et de ses filiales détenues à plus de 95% :

SAS THALASSO : 22 rue du Président Wilson - 92300 Levallois Perret

Filiale détenue à 100% par 5 STRATEGIES

Capital social : 700 000 euros

Siret : 445 339 138 000 49

L'intégration fiscale a débuté à compter de l'ouverture de l'exercice 2016, soit le 1er Janvier 2016.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction et d'administration

La rémunération des organes de direction et d'administration n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à mentionner une rémunération individuelle.

Honoraires des commissaires aux comptes

Conformément au décret 2008-1487 du 30 décembre 2008, l'information suivante est fournie. Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice se décompose de la manière suivante :

- Honoraires au titre de la mission de contrôle légal des comptes : 10 676 euros
- Honoraires au titre de la consolidation : 5 600 euros

Liste des transactions avec les parties liées

Conformément au règlement 2010-02 du 2 septembre 2010 de l'ANC, la liste des transactions effectuées avec les parties liées au sens de l'article R 123-199-1 n'est pas communiquée dans la mesure où ces transactions ont été conclues à des conditions normales de marché.

Filiales et participations

Renseignements détaillés	Capital social	Capitaux propres	Quote-part de détention	Valeur des titres détenus	
				Brute	Nette
1/ Filiales détenues à plus de 50%					
SAS THALASSO N°1	700 000 €	3 952 697 €	100%	3 805 748 €	3 805 748 €
2/ Participations de 10 à 50%					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés
1/ Filiales détenues à plus de 50%					
SAS THALASSO N°1	55 602 €		189 198 648 €	117 815 €	
2/ Participations de 10 à 50%					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur : - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles		
Participations	3 805 748	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 433	
Autres créances	16 033	
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit - Financières divers	55 602	
Avances et acomptes sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 000	
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	951 260	951 260	951 260	951 260	951 260
Nombre : - D'actions émises	95 126	95 126	95 126	95 126	95 126
- D'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffres d'affaires (H.T.)	869 004	879 029	678 731	452 920	364 878
Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	127 187	21 825	30 958	14 607	11 914
Impôts sur les bénéfices	33 954	2 963	6 585	1 135	237
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions	93 233	18 862	24 373	13 472	11 677
- Dotations aux amortissements et provisions	86 934	7 660	13 171	2 269	474
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements et provisions					
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	4	4	4	2	1
Montant de la masse salariale	443 290	528 247	390 267	262 403	218 351
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)	177 257	200 794	148 752	97 814	77 537

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2019		Au 31/12/2018	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I				
- Vendue	869 004	100.00	879 029	100.00
+ Production : - Stockée - Immobilisée				
Production de l'exercice	869 004	100.00	879 029	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	3 000	0.35	3 000	0.34
Marge brute sur production II	866 004	99.65	876 029	99.66
Marge brute globale (I + II)	866 004	99.65	876 029	99.66
- Services extérieurs et autres charges externes	102 901	11.84	108 185	12.31
Valeur ajoutée produite	763 103	87.81	767 845	87.35
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	15 027	1.73	16 819	1.91
- Salaires et traitements	443 290	51.01	528 247	60.09
- Charges sociales	177 257	20.40	200 794	22.84
Excédent brut d'exploitation	127 529	14.68	21 985	2.50
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations - Sur immobilisations				
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant - Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	2		9	
- Autres charges de gestion courante			18	
+ Transferts de charges d'exploitation	32			
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	127 562	14.68	21 994	2.50
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés			157	0.02
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	127 562	14.68	22 151	2.52
+ Produits exceptionnels sur opérations : - De gestion - En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations : - De gestion - En capital	375	0.04	326	0.04
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	6 298	0.72	11 202	1.27
Résultat exceptionnel	-6 673	-0.77	-11 528	-1.31
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	33 954	3.91	2 963	0.34
Résultat Net Comptable	86 934	10.00	7 660	0.87

Capacité d'autofinancement

Rubriques	Exercice N	Exercice N-1	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	127 529	21 985	480.08
+ Transferts de charges d'exploitation	32	18	79.87
+ Autres produits d'exploitation	2		312.50
- Autres charges d'exploitation		9	-88.52
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers		157	-100.00
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières			
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels			
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	6 673	11 528	-42.11
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles	6 298	11 202	-43.78
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	33 954	2 963	1 045.93
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	93 233	18 862	394.28

RESULTAT NET COMPTABLE	86 934	7 660	1 034.91
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 298	11 202	-43.78
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	93 233	18 862	394.28

RAPPORTS
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

5 STRATEGIES

22/24, rue du Président Wilson
92300 LEVALLOIS-PERRET

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

GCIC

Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale des Commissaires
aux comptes – PARIS
15 avenue, Victor Hugo
75116 PARIS

KRESTON CONSEIL

Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale des Commissaires
aux comptes – PARIS
2, rue Meissonier
75017 PARIS

GCIC

15 avenue, Victor Hugo
75116 PARIS

KRESTON CONSEIL

2, rue Meissonnier
75017 PARIS

5 STRATEGIES

22/24, rue du Président Wilson
92300 LEVALLOIS-PERRET

493 094 445 RCS NANTERRE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **5 STRATEGIES SAS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 15 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19

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.

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 2019 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2019 s'établit à 3 806 K€, sont évalués à leur coût d'acquisition et font l'objet de test de dépréciation sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Dépréciation des titres de participation ».

Nos travaux ont consisté à apprécier cette valeur d'utilité et à vérifier que celle-ci est au moins égale à la valeur nette des titres auxquels elle se rapporte.

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.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A 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.

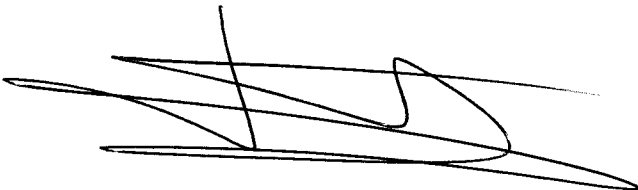
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

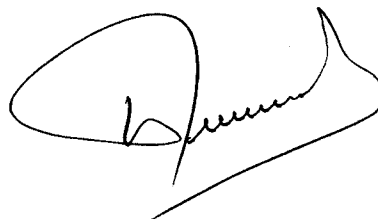
Paris, le 11 septembre 2020

Les commissaires aux comptes

GCIC
Nicolas BRULAT

A stylized, handwritten signature in dark ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the bottom.

KRESTON CONSEIL
Jean-Louis DECOUCHE

A handwritten signature in dark ink, featuring a large, rounded initial 'J' followed by a series of connected loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	300		300	300
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 805 748		3 805 748	3 805 748
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	3 806 048		3 806 048	3 806 048
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 433		2 433	74 955
Autres	74 533		74 533	174 415
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	599 443		599 443	413 314
Charges constatées d'avance				
TOTAL II	676 409		676 409	662 684
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecarts de conversion actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 482 458		4 482 458	4 468 732



Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2019	Du 01/01/2018
	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé)	951 260	951 260
Prime d'émission, de fusion, d'apport	10	10
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
- Légale	95 126	95 126
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	3 090 056	3 082 396
Réserves :		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	86 934	7 660
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	56 011	49 713
TOTAL I	4 279 398	4 186 165
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
TOTAL II		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses	55 602	107 415
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	23 418	37 726
Dettes :		
- Fiscales et sociales	124 039	137 426
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	203 060	282 567
Ecarts de conversion passif IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	4 482 458	4 468 732



Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	869 004		869 004	879 029
Chiffre d'affaires net	869 004		869 004	879 029
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			32	18
Autres produits			2	
TOTAL I			869 038	879 047
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 *			105 901	111 185
Impôts, taxes et versements assimilés			15 027	16 819
Salaires et traitements			443 290	528 247
Charges sociales			177 257	200 794
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges				9
TOTAL II			741 476	857 053
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			127 562	21 994
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				157
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				157
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				157
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			127 562	22 151



Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	375	326
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	6 298	11 202
TOTAL VIII	6 673	11 528
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 673	-11 528
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	33 954	2 963
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	869 038	879 204
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	782 103	871 544
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	86 934	7 660



Annexe

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019.

Le total du bilan avant répartition s'élève à 4 482 458 euros.

Le compte de résultat de l'exercice présente un résultat de 86 934 euros.

L'exercice présenté est d'une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

L'exercice précédent était d'une durée identique.

La société a pour activité l'administration de ses filiales, ainsi que la gestion de ses titres de participations.



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



Conventions comptables générales

Les comptes annuels de l'exercice sont élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires françaises ainsi qu'aux pratiques généralement admises en France.

En particulier, la société présente ses comptes annuels selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement n°2014-03 adopté par l'Autorité des Normes Comptables (ANC) le 5 juin 2014 et complétés des règlements subséquents. L'ensemble des notes et tableaux présentés dans cette annexe sont exprimés en euros sauf indication contraire.

Changement de méthode et comparabilité des exercices

Les méthodes d'évaluation et de présentation utilisées n'ont pas été modifiées d'un exercice à l'autre. Par conséquent, les exercices sont comparables sans retraitement.

Immobilisations financières

Titres de participation

Le poste titres de participation enregistre la valeur d'acquisition des titres détenus par la société dans les sociétés dont elle assure le contrôle ou dans lesquelles elle exerce une influence, directement ou indirectement.

La valeur brute comptable des « titres de participation » est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la Société et les frais accessoires d'acquisition. En effet, la société a pris l'option d'activer les frais inhérents à l'acquisition de titres de participation.

En conséquence, l'étalement fiscal des frais d'acquisition de titres sur cinq ans prévu par l'article 209 VII du Code Général des Impôts est comptabilisé dans un compte d'amortissements dérogatoires.

Dépréciation des titres de participation

À toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation sont évalués à leur valeur d'usage pour la société déterminée notamment en fonction de critères fondés sur la rentabilité, les perspectives de développement et le patrimoine détenu.

Dans le cas où leur valeur nette comptable serait supérieure à leur valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

Créances et dettes

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

Une provision est constatée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur comptable.

Engagements relatifs aux indemnités de départ à la retraite

La société ne provisionne pas dans ses comptes sociaux les indemnités de fin de carrière ou complément de retraite de ses salariés. La charge correspondante est enregistrée l'exercice du paiement effectif de l'indemnité.

Sur la base de l'ancienneté déjà acquise par le personnel au 31 décembre 2019, et en fonction des coefficients de mobilité probables estimés par tranche d'âge, le montant des engagements hors bilan de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite à verser est estimé comme non significatif au 31 décembre 2019.

Provisions

Des provisions sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire, contractuel ou découler des pratiques de la société. L'estimation du montant des provisions correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société devra supporter pour éteindre son obligation.

Notion de résultat courant et exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires, même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant, sont compris dans le résultat courant.

Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise sont comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

Divers

Les autres composantes du bilan et du compte de résultat sont évaluées et présentées selon les normes comptables généralement admises.



Etat des immobilisations

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	300		
TOTAL	300		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	3 805 748		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	3 805 748		
TOTAL GENERAL	3 806 048		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			300	300
TOTAL			300	300
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenct et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			3 805 748	3 805 748
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			3 805 748	3 805 748
TOTAL GENERAL			3 806 048	3 806 048



Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations exercice aux amortissement	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : 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 - Investissements - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	49 713	6 298		56 011
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992 - Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL	49 713	6 298		56 011
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				



NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles - Corporelles - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	49 713	6 298		56 011
- D'exploitation - Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		6 298		
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
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 433	2 433	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 045	9 045	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	43 861	43 861	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 593	5 593	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	16 033	16 033	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	76 966	76 966	
(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 à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 418	23 418		
Personnel et comptes rattachés	20 515	20 515		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 861	68 861		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 315	8 315		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 348	26 348		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	55 602	55 602		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	203 060	203 060		
(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	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 520.00	28 466.46
Dettes fiscales et sociales	25 900.29	36 658.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	46 420.29	65 124.76

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 520.00	28 466.46
40810000 FNP ACHATS		2 462.46
40810400 FNP HONO EXP COMPTABLE	2 520.00	
40810500 FNP AVOCAT	1 800.00	2 160.00
40810600 FNP CAC	16 200.00	13 044.00
40813000 FNP LOCATIONS		10 800.00
Dettes fiscales et sociales	25 900.29	36 658.30
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	5 706.40	7 535.59
42830000 PROV. PRIME A PAYER	9 045.24	12 062.08
43820000 Charges sociales sur congés à payer	2 427.50	3 214.53
43830000 CHARGES SOC. SUR PRIMES A PAYER		2 859.12
43860000 Autres charges à payer	3 402.81	1 678.63
44860000 Etat Charges à payer	5 318.34	9 308.35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	46 420.29	65 124.76



Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		72 000.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		72 000.00

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		72 000.00
41810000 Clients Factures à établir		72 000.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		72 000.00



Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	95 126	10.00000	951 260
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)	95 126	10.00000	951 260



Autres informations

Option pour l'intégration fiscale

Par décision collective en date du 30 décembre 2015, les associés ont approuvé la signature d'une convention d'intégration fiscale, selon les termes de l'article 232 A et suivants du CGI.

La société 5 STRATEGIES s'est portée société intégrante et se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés pour l'ensemble du groupe constitué d'elle-même et de ses filiales détenues à plus de 95% :

SAS THALASSO : 22 rue du Président Wilson - 92300 Levallois Perret

Filiale détenue à 100% par 5 STRATEGIES

Capital social : 700 000 euros

Siret : 445 339 138 000 49

L'intégration fiscale a débuté à compter de l'ouverture de l'exercice 2016, soit le 1er Janvier 2016.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction et d'administration

La rémunération des organes de direction et d'administration n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à mentionner une rémunération individuelle.

Honoraires des commissaires aux comptes

Conformément au décret 2008-1487 du 30 décembre 2008, l'information suivante est fournie. Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice se décompose de la manière suivante :

- Honoraires au titre de la mission de contrôle légal des comptes : 10 676 euros
- Honoraires au titre de la consolidation : 5 600 euros

Liste des transactions avec les parties liées

Conformément au règlement 2010-02 du 2 septembre 2010 de l'ANC, la liste des transactions effectuées avec les parties liées au sens de l'article R 123-199-1 n'est pas communiquée dans la mesure où ces transactions ont été conclues à des conditions normales de marché.



Filiales et participations



Renseignements détaillés	Capital social	Capitaux propres	Quote-part de détention	Valeur des titres détenus	
				Brute	Nette
1/ Filiales détenues à plus de 50%					
SAS THALASSO N°1	700 000 €	3 952 697 €	100%	3 805 748 €	3 805 748 €
2/ Participations de 10 à 50%					
	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice	Dividendes encaissés
1/ Filiales détenues à plus de 50%					
SAS THALASSO N°1	55 602 €		189 198 648 €	117 815 €	
2/ Participations de 10 à 50%					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur : - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles		
Participations	3 805 748	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 433	
Autres créances	16 033	
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit - Financières divers	55 602	
Avances et acomptes sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 000	
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire



5 STRATEGIES
Société par actions simplifiée au capital de 951.260 Euros
Siège social : 22/24, rue du Président Wilson 92300 Levallois-Perret
493 094 445 RCS Nanterre

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 SEPTEMBRE 2020

L'an deux mille vingt,

Le trente septembre, à neuf heures,

Les associés de la société 5 Stratégies, société par actions simplifiée au capital de 951.260 euros divisé en 95.126 actions de 10 euros chacune (la « **Société** ») se sont réunis en assemblée générale ordinaire (l' « **Assemblée Générale** ») au siège social sur convocation faite par le Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée Générale en entrant en séance et à laquelle ont été annexés les pouvoirs des associés représentés et les formulaires de vote par correspondance dont il a été fait retour à la Société.

L'Assemblée Générale est présidée par Monsieur Raouf Benslimane, en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée exacte par le Président ainsi constitué, permet de constater que les associés présents ou représentés, possèdent le nombre d'actions requis.

L'Assemblée Générale, pouvant ainsi valablement délibérer, est déclarée régulièrement constituée.

Le cabinet GCIC et le cabinet Kreston Conseil, Co-Commissaires aux comptes titulaires, régulièrement convoqués, n'assistent pas à l'Assemblée Générale.

Le Président dépose alors sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée Générale :

- la copie des lettres de convocation adressées aux co-commissaires aux comptes ;
- un exemplaire des statuts de la Société ;
- la feuille de présence de l'Assemblée Générale ;
- le rapport de gestion du Président sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- les rapports spéciaux établis en application des dispositions des articles L. 227-1 al. 3, L. 225-184 et L. 225-197-4 du Code de commerce ;
- les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 (bilan, compte de résultat et annexe) ;
- le rapport des co-commissaires aux comptes sur les comptes annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- le rapport des co-commissaires aux comptes sur les comptes consolidés pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- le rapport des co-commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- les comptes consolidés ;
- le texte des résolutions proposées.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée Générale est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Lecture des rapports spéciaux établis en application des dispositions des articles L. 227-1 al. 3, L. 225-184 et L. 225-197-4 du Code de commerce ;
- Lecture du rapport des co-commissaires aux comptes sur les comptes annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Lecture du rapport spécial des co-commissaires aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus au Président et au Directeur Général ;
- Approbation des charges non déductibles ;
- Affectation du résultat ;
- Lecture du rapport des co-commissaires aux comptes sur les comptes consolidés ;
- Approbation des comptes consolidés ;
- Approbation des conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Questions diverses ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne ensuite lecture de son rapport de gestion sur l'exercice écoulé.

La discussion est alors ouverte.

Puis, personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes, figurant à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport des co-commissaires aux comptes, approuve les comptes annuels arrêtés le 31 décembre 2019, tels qu'ils lui ont été présentés, dont il résulte un bénéfice de 86.934 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne, pour l'exercice clos le 31 décembre 2019, quitus de sa gestion au Président et au Directeur Général.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, prend acte qu'aucune dépense ni charge visée à l'article 39-4 dudit code, n'a été engagée au cours de l'exercice au sein de la Société.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 86.934 euros de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves » : 86.934 €

L'Assemblée Générale constate, qu'après affectation du résultat, le compte « Autres réserves » s'élève à 3.176.990 €.

L'Assemblée Générale décide de distribuer des dividendes pour un montant de 420.000 € prélevé sur le compte « Autres réserves ». Le compte « Autres réserves » sera ainsi porté de 3.176.990 € à 2.756.990 €.

Le dividende unitaire est donc d'environ 4,42 €.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes. L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40%. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois derniers exercices de la Société.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport des co-commissaires aux comptes sur les comptes consolidés, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2019, établis conformément aux dispositions des articles L. 233-16 et suivants du Code de Commerce, lesquels font apparaître un bénéfice de 10.340 euros.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, prend acte des conclusions de ce rapport et en approuve les termes.

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

SIXIEME RESOLUTION

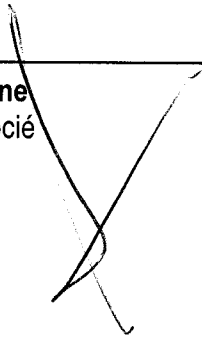
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie des présentes à l'effet d'effectuer toutes les formalités légales de dépôt et de publicité.

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

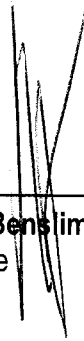
L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne demandant la parole, la séance est levée à 10 heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et les associés.

Raouf Benslimane
Président et associé



Samia Benslimane
Associée



Greffes du Tribunal de Commerce
Service du Registre du Commerce et des Sociétés
4 rue Pablo Neruda
92020 Nanterre Cedex

Le 23 décembre 2020

Réf. : 5 STRATEGIES SAS : Exercice clos le 31.12.2019

Madame, Monsieur le Greffier,

Nous vous adressons le présent courrier en qualité de Conseils de la société 5 Stratégies SAS, qui nous a chargés du dépôt, auprès de votre Greffe, de ses comptes arrêtés au 31 décembre 2019.

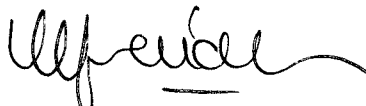
A cette fin, nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli les documents suivants :

- un exemplaire du procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire du 30 septembre 2020 ;
- un exemplaire des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- un exemplaire du rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- un exemplaire du rapport des commissaires aux comptes sur les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- un exemplaire du rapport financier annuel du Groupe 5 Stratégies pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- un chèque d'un montant de 91,60 € à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce.

Nous vous remercions de bien vouloir nous adresser le récépissé de dépôt des comptes ainsi qu'un justificatif du règlement au nom de cette société.

Nous vous prions de croire, Madame, Monsieur le Greffier, à l'assurance de notre considération distinguée.

Hélène Soetewey


Dominique Dermerguerian

P.J.

1

2