

RCS : VILLEFRANCHE - TARARE

Code greffe : 6903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00608

Numéro SIREN : 814 410 999

Nom ou dénomination : 5C CONSEILS

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003406

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 340	80	2 260	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	42 664		42 664	262 281
Créances rattachées aux participations	7 230		7 230	2 927
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52 234	80	52 154	265 208
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	162 934		162 934	109
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	42 000		42 000	
Disponibilités	294 444		294 444	
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	499 378		499 378	109
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	551 612	80	551 532	265 317
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			7 230	2 927
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 500	1 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	150	150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	193	106 336
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	499 988	56 457
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 031	8 118
TOTAL CAPITAUX PROPRES	503 862	172 561
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	10 937	81 279
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 062	10 877
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 205	600
Dettes fiscales et sociales	33 466	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	47 670	92 756
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	551 532	265 317
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 673	10 937
(1) Dont à moins d'un an (a)	43 997	81 819
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		523
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)				
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			97 600	1 474
Impôts, taxes et versements assimilés			145	
Salaires et traitements			33 466	2 965
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			80	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			131 292	4 439
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-131 292	-4 439
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			64 278	63 978
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			3	2
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			64 281	63 980
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			373	1 415
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			373	1 415
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			63 908	62 565
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-67 383	58 126

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	780 901	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	6 317	
Total produits exceptionnels (VII)	787 218	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	219 617	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	230	1 670
Total charges exceptionnelles (VIII)	219 847	1 670
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	567 371	-1 670
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	851 499	63 980
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	351 511	7 523
BENEFICE OU PERTE	499 988	56 457
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	63 978	63 978
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 5C CONSEILS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 551 532 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 499 988 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		2 340		2 340
Immobilisations financières	265 208	4 303	219 617	49 894
Total	265 208	6 643	219 617	52 234
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		80		80
Immobilisations financières				
Total		80		80
ACTIF NET				52 154

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Titres Immobilisés

Incorporation des frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) au coût des titres de participation.
Ces frais sont amortis sur une durée de 5 ans. La déduction fiscale est opérée par la constatation d'un amortissement dérogatoire.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI PCT 69460 SAINT-ETIENNE-DES-OULLIERES	1 000		12,60	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	42 654	42 654	6 977		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 170 164 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	7 230	7 230	
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	162 934	162 934	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	170 164	170 164	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 500,00 euros décomposé en 150 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	8 118	230	6 317	2 031
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	8 118	230	6 317	2 031
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		230	6 317	

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 47 670 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	10 937	7 264	3 673	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	8	8		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 205	2 205		
Dettes fiscales et sociales	33 466	33 466		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 054	1 054		
Produits constatés d'avance				
Total	47 670	43 997	3 673	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	69 820			
(**) Dont envers les associés	1 054			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 054 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 464
Intérêts courus	8
Charges sociales - charges à payer	33 466
Total	34 938

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	219 617	
Amortissements dérogatoires	230	
Produits des cessions d'éléments d'actif		780 901
Amortissements dérogatoires		6 317
TOTAL	219 847	787 218

5C CONSEILS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 500,00 €

Siège social : 125 RUE DES ECOLES

69460 SAINT-ETIENNE-DES-OUILLIERES

814 410 999 RCS VILLEFRANCHE SUR SAONE

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2022

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 499 987,73 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	499 987,73 €
- Une somme de	499 987,73 €

affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice 31/12/2021

Par décision de l'associé unique du 29 novembre 2021, il a été décidé de procéder à la distribution de dividendes,

- Dividende global distribué :	65 100,00 €
soit, par titre :	434,00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	65 100,00 €

Exercice : 31/12/2020

- Dividende global distribué :	97 500,00 €
soit, par titre :	650,00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	97 500,00 €

Exercice : 31/12/2019

- Dividende global distribué :	0,00 €
--------------------------------------	--------

Exercice : 31/12/2018

- Dividende global distribué :	39 999,00 €
soit, par titre :	266,66 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	39 999,00 €

Certifié conforme par la Gérance

