

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00298

Numéro SIREN : 477 822 910

Nom ou dénomination : AAFCAM

Ce dépôt a été enregistré le 17/03/2021 sous le numéro de dépôt 1444

Désignation de l'entreprise :		SAS AAFCAM		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2			
Adresse de l'entreprise		21 Place du 11 novembre 1918		59230 SAINT AMAND LES EAUX		Durée de l'exercice précédent *		1 2	
Numéro SIRET *		4 7 7 8 2 2 9 1 0 0 0 0 1 4						Néant ☐ *	
						Exercice N clos le,		3 0 0 6 2 0 1 9	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB			AC			
		Frais de développement *	CX			CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 363		AG	1 363		
		Fonds commercial (1)	AH	165 000		AI			165 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ			AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN			AO			
		Constructions	AP			AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR			AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	30 121		AU	24 719		5 402
		Immobilisations en cours	AV			AW			
		Avances et acomptes	AX			AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			CT			
		Autres participations	CU	160		CV			160
		Créances rattachées à des participations	BB			BC			
		Autres titres immobilisés	BD			BE			
		Prêts	BF			BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	2 023		BI			2 023
TOTAL (II)		BJ	198 667		BK	26 082		172 585	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL			BM			
		En cours de production de biens	BN			BO			
		En cours de production de services	BP	35 612		BQ			35 612
		Produits intermédiaires et finis	BR			BS			
		Marchandises	BT			BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV			BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	370 276		BY			370 276
		Autres créances (3)	BZ	31 216		CA			31 216
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB			CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD			CE			
		Disponibilités	CF	15 181		CG			15 181
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	8 829		CI			8 829
TOTAL (III)		CJ	461 113		CK			461 113	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Écarts de conversion actif * (VI)		CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	659 781		1A	26 082		633 699	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise SAS AAFCAM

Néant ☐

		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000...)	DA	40 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	84 745	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(21 059)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (II)	DL	107 687
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (III)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	21	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	26 971	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	25 121	
	Dettes fiscales et sociales	DY	65 341	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	366 820	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	41 738	
	TOTAL (IV)	EC	526 012	
	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	633 699	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	526 012	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	21		

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

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019 dont le total est de 633 703,37 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -21 058,61 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

SOMMAIRE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

Une diminution de l'impôt société (débit du compte 444) par le crédit du compte 69.

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015. Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Rappel important:

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	166 363		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	5 960		
Matériel de transport	11 812		157
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 785		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	31 556		157
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	160		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 720		303
TOTAL	1 880		303
TOTAL GENERAL	199 799		460

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			166 363	166 363
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			5 960	5 960
Matériel de transport		1 592	10 377	10 377
Matériel de bureau, informatique, mobilier			13 785	13 785
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 592	30 121	30 121
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			160	160
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 023	2 023
TOTAL			2 183	2 183
TOTAL GENERAL		1 592	198 667	198 667

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 363			1 363
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	5 901	59		5 960
Matériel de transport	7 585	1 738	1 437	7 885
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 059	1 815		10 874
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	22 545	3 612	1 437	24 719
TOTAL GENERAL	23 907	3 612	1 437	26 082

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	59				
Matériel de transport	1 738				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 815				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 612				
TOTAL GENERAL	3 612				

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

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 023		2 023
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	370 280	370 280	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	17 672	17 672	
- T.V.A.	12 283	12 283	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	452	452	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	809	809	
Charges constatées d'avance	8 829	8 829	
TOTAL GENERAL	412 348	410 325	2 023
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	21	21		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 121	25 121		
Personnel et comptes rattachés	35 424	35 424		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 310	23 310		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	4 823	4 823		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 789	1 789		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	26 971	26 971		
Autres dettes	366 820	366 820		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	41 738	41 738		
TOTAL GENERAL	526 017	526 017		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS DE COMMERCE	165 000			165 000

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	452
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	452

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	21
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	515
Dettes fiscales et sociales	30 721
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	31 257

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	8 829	41 738
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	8 829	41 738

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2019 12 mois	30/06/2018 12 mois	30/06/2017 12 mois	30/06/2016 12 mois	30/06/2015 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	497 721	453 074	446 178	428 859	409 551
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-6 398	9 171	23 870	17 978	22 225
c) Impôt sur les bénéfices	11 049		1 150	530	712
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-17 447	9 171	22 720	17 448	21 513
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-21 059	4 718	18 467	13 928	18 937
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	245 510	209 814	209 268	207 052	174 413
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	90 413	82 724	79 272	77 373	72 719

Observations complémentaires

AAFCAM
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 21 Place du 11 Novembre 1918,
59230 SAINT AMAND LES EAUX
477 822 910 RCS VALENCIENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 MARS 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à -21 058,61 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-21 058,61 euros
Au compte "report à nouveau"	-21 058,61 euros
S'élevant ainsi à -21 058,61 euros	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30/06/2016 : 9 000 euros, soit 22,50 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 9 000 euros

Exercice clos le 30/06/2017 : 9 000 euros, soit 22,50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 9 000 euros

Exercice clos le 30/06/2018 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12/03/2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Alain CARRON

