

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 20536

Numéro SIREN : 417 631 421

Nom ou dénomination : APH

Ce dépôt a été enregistré le 11/01/2021 sous le numéro de dépôt 700

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

GRANT THORNTON
27 rue James Watt
BP 90621
37206 Tours Cedex 03

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : APH

Numéro RCS : 417 631 421

Numéro Gestion : 2000B20536

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: zone d Activités Ravennes les Francs-Av
Henri Poincaré-Bâtiment n°5
59910 Bondues

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/06/2020

Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 08/01/2021

Sous le numéro : 700

Délivré à Lille-Métropole le 11 janvier 2021

Le Greffier,



SAS APH

Exercice clos le 30/06/2020

Bilan actif

POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
LE PRÉSIDENT

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2020	Net 30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	9 405	8 817	588	588
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	35 000		35 000	35 000
Constructions	327 500	17 785	309 715	326 090
Installations techniques, matériel et outillage industriels	41 088	40 209	879	1 439
Autres immobilisations corporelles	172 815	124 011	48 804	25 658
Immobilisations corporelles en cours				6 149
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	59 940	8 865	51 075	8 224
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 960		2 960	3 800
Autres immobilisations financières	60 516		60 516	58 797
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	709 223	199 686	509 537	465 746
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 354 540	24 195	1 330 345	853 152
Avances et acomptes versés sur commandes	48 918		48 918	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	248 682	69 866	178 816	201 506
Autres créances	99 499		99 499	166 574
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	393 535		393 535	108 895
Charges constatées d'avance (3)	561		561	1 382
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 145 735	94 061	2 051 674	1 331 510
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 854 958	293 748	2 561 210	1 797 256
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			85 951	85 951

Bilan passif

	30/06/2020	30/06/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	81 000	81 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 100	8 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	435 955	573
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	160 108	585 382
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	685 163	675 055
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)	1 457 420	450 132
Emprunts et dettes financières diverses (3)	104 953	149 951
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	969	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 904	421 026
Dettes fiscales et sociales	97 833	88 750
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 967	12 342
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 876 047	1 122 201
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 561 210	1 797 256
(1) Dont à plus d'un an (a)	317 605	351 741
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 557 473	770 460
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	267 765	70 080
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 353 758		2 353 758	3 123 906
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	408 986		408 986	505 818
Chiffre d'affaires net	2 762 744		2 762 744	3 629 725
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			30 086	29 432
Autres produits			1 014	266
Total produits d'exploitation (I)			2 793 844	3 659 423
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			2 257 013	1 945 288
Variations de stock			-477 193	45 097
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			587 693	703 682
Impôts, taxes et versements assimilés			29 930	17 319
Salaires et traitements			168 214	206 016
Charges sociales			47 567	67 117
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 844	7 706
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			24 811	80 712
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			951	394
Total charges d'exploitation (II)			2 663 831	3 073 331
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			130 013	586 092
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)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			42 851	
Différences positives de change			2 181	1 616
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			45 031	1 616
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			13 337	2 116
Différences négatives de change			2 526	2 419
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			15 864	4 535
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			29 168	-2 919
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			159 181	583 173

Compte de résultat (suite)

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 792	3 702
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	2 792	3 702
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 864	1 493
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 864	1 493
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	928	2 209
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	2 841 667	3 664 741
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 681 559	3 079 358
BENEFICE OU PERTE	160 108	585 382
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	5 553	
- 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/07/19 au 30/06/20 12 mois	%	du 01/01/18 au 30/06/19 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	2 353 758	100,00	3 123 906	100,00	-770 148	-24,65
Coût d'achats marchandises vendues	1 779 821	75,62	1 990 385	63,71	-210 564	-10,58
MARGE COMMERCIALE	573 937	24,38	1 133 521	36,29	-559 584	-49,37
Production vendue	408 986	14,80	505 818	13,94	-96 832	-19,14
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	408 986	14,80	505 818	13,94	-96 832	-19,14
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	2 762 744	100,00	3 629 725	100,00	-866 980	-23,89
Sous-traitance directe	20 920	0,76	98 964	2,73	-78 044	-78,86
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	388 066	14,05	406 854	11,21	-18 788	-4,62
MARGE BRUTE GLOBALE	962 003	34,82	1 540 375	42,44	-578 372	-37,55
Autres achats et charges externes	566 773	20,51	604 718	16,66	-37 945	-6,27
VALEUR AJOUTEE	395 230	14,31	935 657	25,78	-540 427	-57,76
Impôts, taxes et verst assimilés	29 930	1,08	17 319	0,48	12 612	72,82
Charges de personnel	215 780	7,81	273 133	7,52	-57 353	-21,00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	149 520	5,41	645 205	17,78	-495 686	-76,83
Reprises s/ charges et Transferts	30 086	1,09	29 432	0,81	654	2,22
Autres produits	1 014	0,04	266	0,01	748	281,55
Dot. amortissements et provisions	49 655	1,80	88 417	2,44	-38 762	-43,84
Autres charges	951	0,03	394	0,01	557	141,33
RESULTAT D'EXPLOITATION	130 013	4,71	586 092	16,15	-456 079	-77,82
Produits financiers	45 031	1,63	1 616	0,04	43 415	NS
Charges financières	15 864	0,57	4 535	0,12	11 329	249,82
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	159 181	5,76	583 173	16,07	-423 993	-72,70
Produits exceptionnels	2 792	0,10	3 702	0,10	-910	-24,59
Charges exceptionnelles	1 864	0,07	1 493	0,04	371	24,88
Résultat exceptionnel	928	0,03	2 209	0,06	-1 281	-58,01
RESULTAT DE L'EXERCICE	160 108	5,80	585 382	16,13	-425 274	-72,65

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SAS APH

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 2 561 210 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 160 108 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/10/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 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.

- * Concessions, logiciels et brevets :
 - Marques 10 ans
 - Site internet 3 ans
 - Logiciels 1 an
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans

Règles et méthodes comptables

* Matériel informatique : 2 à 5 ans

* Mobilier : 5 à 10 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.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

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.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	9 405			9 405
Immobilisations corporelles	551 497	31 055	6 149	576 402
Immobilisations financières	122 537	879		123 415
Total	683 439	31 934	6 149	709 223
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	8 817			8 817
Immobilisations corporelles	157 160	24 843		182 004
Immobilisations financières	51 715		42 851	8 865
Total	217 693	24 843	42 851	199 686
ACTIF NET				509 537

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		31 055	879	31 934
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		31 055	879	31 934
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		6 149		6 149
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		6 149		6 149

Immobilisations financières**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 %)				
SARL CRAZY BRANDS 59910 BONDUES	5 000	510	98,80	393
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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 %)	4 940	4 940			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- 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 412 217 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			
Prêts	2 960		2 960
Autres	60 516		60 516
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	248 682	162 731	85 951
Autres	99 499	99 499	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	561	561	
Total	412 217	262 791	149 427
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	840		

Produits à recevoir

	Montant
Clients prod.non enc.fact	897
Rrr a obten.avoir a recev	1 602
Total	2 499

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	51 715		42 851	8 865
Stocks	24 195	24 195	24 195	24 195
Créances et Valeurs mobilières	69 250	616		69 866
Total	145 161	24 811	67 046	102 926
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		24 811	24 195	
Financières			42 851	
Exceptionnelles				

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 81 000,00 euros décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 135,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	600	135.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	600	135.00

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 875 078 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	267 765	267 765		
- à plus de 1 an à l'origine	1 189 656	872 051	129 822	187 783
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	104 951	104 951		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 904	208 904		
Dettes fiscales et sociales	97 833	97 833		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 969	5 969		
Produits constatés d'avance				
Total	1 875 078	1 557 473	129 822	187 783
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	824 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	59 396			
(**) Dont envers les associés	3			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 euros.

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	21 069
Interets courus à payer	667
Dettes prov./conges payes	14 643
Charg.soc./conges à payer	3 191
Autr.charges fisc.à payer	7 203
Etat - taxe apprentissage	508
Etat - formation continue	411
Clients avoirs à établir	3 323
Total	51 014

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d'avance	561		
Total	561		

Chiffre d'affaires**Répartition par marché géographique**

	30/06/2020
Prestations de services intracommunautaires	397 808
Prestations de services France	12 000
Ventes de vêtements France	1 476 909
Ventes de vêtements intracommunautaires	813 105
Ventes de vêtements exportation	62 922
TOTAL	2 762 744

Autres informations

Evénements postérieurs à la clôture

Les comptes annuels ont été établis sur la base des éléments disponibles à la date de nos travaux, dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19, les informations communiquées dans l'annexe des comptes annuels au paragraphe « événements postérieurs » présentent les impacts possibles de la crise liée au Covid-19 sur les comptes de l'exercice 2020.

Compte tenu de l'évolution de la situation à la date d'arrêté des comptes, nous ne sommes pas en capacité d'appréhender avec exactitude l'ensemble des éléments pouvant impacter les comptes de l'exercice 2020, néanmoins malgré les impacts pouvant survenir cela ne devrait pas remettre pas en cause la continuité d'exploitation grâce aux leviers économiques (Activité partielle) mis en œuvre à ce jour compte tenu des informations disponibles à la date d'arrêté des présents comptes annuels.

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Garantie BPI France sur 24 mois</i>	8 800
<i>Caution solidaire personne physique M Hervé Flament sur 48 mois</i>	11 000
<i>Privilège de prêteur de deniers sur 156 mois</i>	350 000
<i>Caution solidaire M Hervé Flament sur 168 mois</i>	420 000
Avals et cautions	789 800
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	28 560
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	818 360
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

APH
Société par actions simplifiée
au capital de 81 000 euros
Siège social : Zone d'activités "Ravennes les Francs" - Avenue Henri Poincaré -
Bâtiment n°5, 59910 BONDUES
417 631 421 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 10 DECEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 160 108,34 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	160 108,34 euros
A titre de dividendes	150 000,00 euros
Soit 250,00 euros par action	
Le solde	10 108,34 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 446 063,27 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 10 décembre 2020.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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 31 décembre 2016 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2017 :

126 600,00 euros, soit 211,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 126 600,00 euros

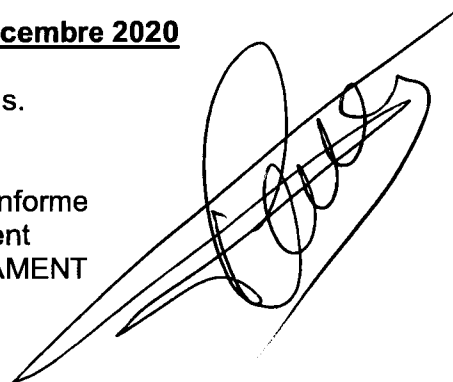
Exercice clos le 30 juin 2019 :

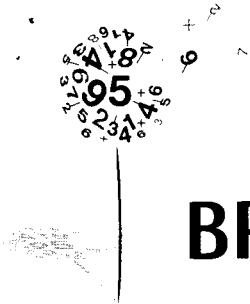
150 000,00 euros, soit 250,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 décembre 2020

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

Certifié conforme
Le Président
Hervé FLAMENT





BR Audit

FABIEN MERET

LAËTITIA CHATRON

WILFRIED GAUTHIER

Commissaires aux Comptes

Tél. : 02 38 68 01 11

Fax : 02 38 54 06 54

SAS APH

Siège Social : 5 avenue Henri Poincare

59910 BONDUES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 30 juin 2020

« Ce rapport contient 18 pages »

Commissaire aux Comptes

SAS BR AUDIT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Statuant sur les comptes annuels

Au 30 juin 2020



SAS APH
Société par actions simplifiée
Au Capital Social de 81 000 Euros
Siège Social : 5 avenue Henri Poincare
59910 BONDUES
417 631 421 R.C.S. LILLE METROPOLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 juin 2020

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 SAS APH relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 9 octobre 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

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

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Ces appréciations ne constituent pas une opinion sur des éléments des comptes pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des documents adressés aux associés

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'observations 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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Orléans, le 23 octobre 2020

**Pour la SAS BR AUDIT,
Représentée par**


Fabien MERET
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2020	Net 30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	9 405	8 817	588	588
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	35 000		35 000	35 000
Constructions	327 500	17 785	309 715	326 090
Installations techniques, matériel et outillage industriels	41 088	40 209	879	1 439
Autres immobilisations corporelles	172 815	124 011	48 804	25 658
Immobilisations corporelles en cours				6 149
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	59 940	8 865	51 075	8 224
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 960		2 960	3 800
Autres immobilisations financières	60 516		60 516	58 797
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	709 223	199 686	509 537	465 746
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 354 540	24 195	1 330 345	853 152
Avances et acomptes versés sur commandes	48 918		48 918	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	248 682	69 866	178 816	201 506
Autres créances	99 499		99 499	166 574
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	393 535		393 535	108 895
Charges constatées d'avance (3)	561		561	1 382
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 145 735	94 061	2 051 674	1 331 510
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 854 958	293 748	2 561 210	1 797 256
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			85 951	85 951

Bilan passif

	30/06/2020	30/06/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	81 000	81 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 100	8 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	435 955	573
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	160 108	585 382
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	685 163	675 055
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)	1 457 420	450 132
Emprunts et dettes financières diverses (3)	104 953	149 951
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	969	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 904	421 026
Dettes fiscales et sociales	97 833	88 750
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 967	12 342
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 876 047	1 122 201
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 561 210	1 797 256
(1) Dont à plus d'un an (a)	317 605	351 741
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 557 473	770 460
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	267 765	70 080
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 353 758		2 353 758	3 123 906
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	408 986		408 986	505 818
Chiffre d'affaires net	2 762 744		2 762 744	3 629 725
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			30 086	29 432
Autres produits			1 014	266
Total produits d'exploitation (I)			2 793 844	3 659 423
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			2 257 013	1 945 288
Variations de stock			-477 193	45 097
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			587 693	703 682
Impôts, taxes et versements assimilés			29 930	17 319
Salaires et traitements			168 214	206 016
Charges sociales			47 567	67 117
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 844	7 706
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			24 811	80 712
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			951	394
Total charges d'exploitation (II)			2 663 831	3 073 331
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			130 013	586 092
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)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			42 851	
Différences positives de change			2 181	1 616
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			45 031	1 616
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			13 337	2 116
Différences négatives de change			2 526	2 419
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			15 864	4 535
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			29 168	-2 919
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			159 181	583 173

Compte de résultat (suite)

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 792	3 702
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	2 792	3 702
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 864	1 493
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 864	1 493
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	928	2 209
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	2 841 667	3 664 741
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 681 559	3 079 358
BENEFICE OU PERTE	160 108	585 382
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	5 553	
- 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SAS APH

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020, dont le total est de 2 561 210 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 160 108 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/10/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2020 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.

* Concessions, logiciels et brevets :

- Marques 10 ans
- Site internet 3 ans
- Logiciels 1 an

* Constructions : 10 à 50 ans

* Installations techniques : 5 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

* Matériel de transport : 5 ans

* Matériel de bureau : 2 à 5 ans

Règles et méthodes comptables

* Matériel informatique : 2 à 5 ans

* Mobilier : 5 à 10 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.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

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	9 405			9 405
Immobilisations corporelles	551 497	31 055	6 149	576 402
Immobilisations financières	122 537	879		123 415
Total	683 439	31 934	6 149	709 223
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	8 817			8 817
Immobilisations corporelles	157 160	24 843		182 004
Immobilisations financières	51 715		42 851	8 865
Total	217 693	24 843	42 851	199 686
ACTIF NET				509 537

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		31 055	879	31 934
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		31 055	879	31 934
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		6 149		6 149
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		6 149		6 149

Notes sur le bilan

Immobilisations financières**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 %)				
SARL CRAZY BRANDS 59910 BONDUES	5 000	510	98,80	393
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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 %)	4 940	4 940			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- 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 412 217 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			
Prêts	2 960		2 960
Autres	60 516		60 516
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	248 682	162 731	85 951
Autres	99 499	99 499	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	561	561	
Total	412 217	262 791	149 427
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	840		

Produits à recevoir

	Montant
Clients prod.non enc.fact	897
Rrr a obten.avoir a recev	1 602
Total	2 499

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	51 715		42 851	8 865
Stocks	24 195	24 195	24 195	24 195
Créances et Valeurs mobilières	69 250	616		69 866
Total	145 161	24 811	67 046	102 926
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		24 811	24 195	
Financières			42 851	
Exceptionnelles				

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 81 000,00 euros décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 135,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	600	135,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	600	135,00

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 875 078 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	267 765	267 765		
- à plus de 1 an à l'origine	1 189 656	872 051	129 822	187 783
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	104 951	104 951		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 904	208 904		
Dettes fiscales et sociales	97 833	97 833		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 969	5 969		
Produits constatés d'avance				
Total	1 875 078	1 557 473	129 822	187 783
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	824 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	59 396			
(**) Dont envers les associés	3			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 euros.

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	21 069
Interets courus a payer	667
Dettes prov./conges payes	14 643
Charg.soc./conges a payer	3 191
Autr.charges fisc.a payer	7 203
Etat - taxe apprentissage	508
Etat - formation continue	411
Clients avoirs a etabli	3 323
Total	51 014

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d avance	561		
Total	561		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	30/06/2020
Prestations de services intracommunautaires	397 808
Prestations de services France	12 000
Ventes de vêtements France	1 476 909
Ventes de vêtements intracommunautaires	813 105
Ventes de vêtements exportation	62 922
TOTAL	2 762 744

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Garantie BPI France sur 24 mois</i>	8 800
<i>Caution solidaire personne physique M Hervé Flament sur 48 mois</i>	11 000
<i>Privilège de prêteur de deniers sur 156 mois</i>	350 000
<i>Caution solidaire M Hervé Flament sur 168 mois</i>	420 000
Avals et cautions	789 800
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	28 560
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	818 360
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	