

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 : 2007 B 03025

Numéro SIREN : 498 195 494

Nom ou dénomination : A.F.B.

Ce dépôt a été enregistré le 17/12/2020 sous le numéro de dépôt 18519

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta

CS 60455

59338 Tourcoing Cedex

A.F.B.

43 place Rihour

59000 Lille

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : A.F.B.

Numéro RCS : 498 195 494

Numéro Gestion : 2007B03025

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 43 place Rihour
59000 Lille

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2019

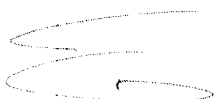
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 07/12/2020

Sous le numéro : 18519

Délivré à Lille-Métropole le 17 décembre 2020

Le Greffier,



20205048919 ND

N° 2050-SD 2020

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS AFB		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2		
Adresse de l'entreprise 43 PLACE RIHOUR 59000 LILLE		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
Numéro SIRET* 4 9 8 1 9 5 4 9 4 0 0 0 1 4		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 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	AG	18 124
		Fonds commercial (I) AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	
		Constructions AP	AQ	244 592 23 357
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	68 528
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	144 380 13 129
		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	CV	
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	
		Prêts BF	BG	
		Autres immobilisations financières * BH	BI	
TOTAL (II) BJ		BK	475 623 244 731	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	BM	
		En cours de production de biens BN	BO	
		En cours de production de services BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis BR	BS	
		Marchandises BT	BU	32 860 98 296
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	28 844
		Autres créances (3) BZ	CA	27 083
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE	
Disponibilités CF		CG	96 748	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH	CI	1 390	
	TOTAL (III) CJ	CK	32 860 252 361	
	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	IA	508 483 497 092	
Renvois : (1) Dont droit au bail : 208 052		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR		
Immobilisations :		Créances :		
Stocks :				

20205048919 ND
PARTIE CONFORME
A L'ORIGINAL

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise		SAS AFB		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	10 000	
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	246 840	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	9 065	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	365 905	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			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	882	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	128	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	80 884	
	Dettes fiscales et sociales			DY	42 611	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	261	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	6 420	
TOTAL (IV)			EC	131 188		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	497 092		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	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	131 188
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SAS AFB							Néant ☐	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	626 210	FB		FC	626 210	
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	4 799	FH		FI	4 799	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	631 009	FK		FL	631 009	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	22 028	
	Autres produits (1) (11)					FQ	12 034	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	665 071
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	225 274	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	31 878	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	147 446	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	11 246	
	Salaires et traitements*					FY	130 514	
	Charges sociales (10)					FZ	43 521	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*					GA	15 243
		Sur immobilisations	- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	32 860
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	14 787	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	652 768	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	12 303	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 759	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	2 759	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	202	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	202	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	2 557		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	14 860		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2020

Désignation de l'entreprise SAS AFB		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	139
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	3 125
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 264
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(3 264)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	2 531
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	667 830
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	658 765
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	9 065
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	49
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	128
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	14 743
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		
	facultatifs A6	obligatoires A9	
dont cotisations facultatives Madelin A7			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
dotation		3 125	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
trop versé 2017		49	

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



Annexe



PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois. l'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 497 092 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 9 065 Euros.

Les comptes ont été arrêtés par le Président le 3 novembre 2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

- Amortissements de l'actif immobilisé: les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif: elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises: ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Sont comptabilisés dans le poste Fonds Commercial les éléments incorporels du fonds de commerce qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui encourent au maintien et au développement du potentiel d'activités de l'entité. En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement. Le cas échéant, il fait l'objet d'une dépréciation. Le fonds commercial n'a fait l'objet d'aucune dépréciation au 31 décembre 2019.

IMMOBILISATIONS

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.

AMORTISSEMENTS

Les durées d'amortissements choisies sont les suivantes:

- concession, brevets, licences: 3 ans
- licence Lissac: non amortissable, mais une provision pour dépréciation de 25% a été constatée au 31 12 19 (comme depuis 2016).
- Droit au bail: non amortissable
- installation agencement construction: de 10 à 15 ans
- Matériel industriel / Matériel publicitaire / installation et agencement divers: 10 ans
- Matériel de transport: 5 ans
- Matériel de bureau et informatique: de 3 à 10 ans
- **Mobilier: 5 ans**

STOCKS DE MARCHANDISES

Les taux de dépréciation des stocks de marchandises utilisés sont les suivants:

Ancienneté du stocks	Taux de décote applicable
de 10 à 15 mois	25%
de 15 à 18 mois	50%
de 18 à 24 mois	75%
plus de 24 mois	100%

La méthode de dépréciation utilisée est identique à celle de l'exercice précédent.

Certains stocks de marchandises de marque de montures particulières ne sont pas dépréciés, ces derniers ne subissant pas d'effet de mode et donc aucune perte de valeur.

CREANCES CLIENTS

La dépréciation sur les comptes clients s'effectue sur le solde des créances arrêtées au 31 décembre.

Pour analyser le risque attaché au dénouement des créances clients, un comparatif entre le solde net des créances clients à la date de clôture et le total encaissé sur ces créances sur les deux premiers mois de l'année est effectué. Une dépréciation des comptes clients est comptabilisée dès lors que le taux de recouvrement de ces créances est inférieure à 80%. En effet, le traitement des dossiers de paiement des parts mutuelles par ces dernières est de plus en plus long.

FAITS MARQUANTS DE L EXERCICE - INCIDENCE SUR LES EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La nuit du 26 au 27 décembre 2019, la société a subi un sinistre majeur de dégât des eaux nécessitant un arrêt brutal de l'activité et une destruction partielle des locaux, du matériel et des stocks.

Ce sinistre et les travaux qui en ont découlés ont engendré la fermeture de l'établissement jusqu'au 30 juin 2020.

Lors de ce sinistre, ont été impactés les immobilisations corporelles et les stocks.

A l'heure de l'établissement des comptes annuels, les éléments en notre possession ne nous permettent pas de définir avec exactitude les modalités et montants d'indemnisation d'assurance à percevoir.

Cependant, les derniers échanges avec les assureurs nous permettent de valider l'hypothèse retenue, à savoir des indemnités au moins égales aux valeurs nettes comptables des biens détruits ou endommagés.

Les comptes clos au 31 décembre 2019 ne comportent aucun produit ou charge liée au sinistre (acompte sur indemnités, charges liées au nettoyage, mise en sécurité du magasin, etc..)

Immobilisations

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	226 129		240
TOTAL immobilisations incorporelles :	226 129		240
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	267 948		
Installations techniques et outillage industriel	68 528		
Installations générales, agencements et divers	80 931		
Matériel de transport	41 324		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 501		4 752
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	489 233		4 752
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			

TOTAL GÉNÉRAL	715 363		4 992
----------------------	----------------	--	--------------

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			226 369	
TOTAL immobilisations incorporelles :			226 369	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			267 948	
Install. techn., matériel et out. industriels			68 528	
Inst. générales, agencements et divers			80 931	
Matériel de transport			41 324	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			35 253	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			493 985	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				

TOTAL GÉNÉRAL			720 355	
----------------------	--	--	----------------	--

Amortissements

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	5 577	47		5 624
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 577	47		5 624
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	237 938	6 653		244 592
Installations techn. et outillage industriel	68 528			68 528
Inst. générales, agencements et divers	80 931			80 931
Matériel de transport	24 404	8 265		32 669
Mat. de bureau, informatique et mobil.	30 501	278		30 780
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	442 303	15 197		457 500
TOTAL GÉNÉRAL	447 880	15 243		463 123

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	9 375	3 125		12 500
	22 028	32 860	22 028	32 860
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	31 403	35 985	22 028	45 360
TOTAL GÉNÉRAL	31 403	35 985	22 028	45 360

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 04/11/20

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	28 844	28 844	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	93	93	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	6 435	6 435	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	19 055	19 055	
TOTAL de l'actif circulant :	55 927	55 927	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 390	1 390	

TOTAL GÉNÉRAL	57 317	57 317	
----------------------	---------------	---------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	636	636		
- à plus d' 1 an à l'origine	246	246		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	80 884	80 884		
Personnel et comptes rattachés	13 997	13 997		
Sécurité sociale et autres organismes	13 565	13 565		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 499	7 499		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 550	7 550		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	128	128		
Autres dettes	261	261		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 420	6 420		

TOTAL GÉNÉRAL	131 188	131 188		
----------------------	----------------	----------------	--	--

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO



Produits à Recevoir

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

Produits à Recevoir	
INDICATEUR DES PRODUITS A RECEVOIR	
INDICATEUR DES PRODUITS A RECEVOIR	
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	19 055
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	
19 055	

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 390	6 420
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 390	6 420

Composition du Capital Social

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	10000	10
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 en fin d'exercice	10000	10

A.F.B

Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros
Siège social : 43 place Rihour – 59 000 LILLE
498 195 494 R.C.S. LILLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 23 NOVEMBRE 2020

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

TROISIEME RESOLUTION

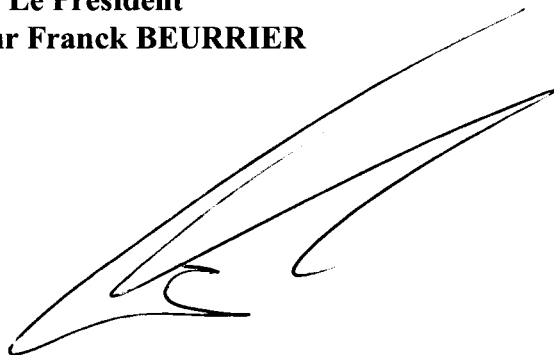
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 9 065 euros, de la façon suivante :

- au compte « autres réserves » 9 065 €

L'assemblée reconnaît en outre qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

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

Le Président
Monsieur Franck BEURRIER





KPMG S.A.
Bureau de Saint Omer
47 avenue Clémenceau
CS 40055
62967 Longuenesse Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3 21 11 01 50
Télécopie : +33 (0)3 21 11 01 51
Site internet : www.kpmg.fr

AFB S.A.S.

***Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels***

Exercice clos le 31 décembre 2019
AFB S.A.S.
43 place Rihour - 59000 Lille
Ce rapport contient 20 pages
Référence : JD-LM



KPMG S.A.
Bureau de Saint Omer
47 avenue Clémenceau
CS 40055
62967 Longuenesse Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3 21 11 01 50
Télécopie : +33 (0)3 21 11 01 51
Site internet : www.kpmg.fr

AFB S.A.S.

Siège social : 43 place Rihour - 59000 Lille
Capital social : €.100.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale de la société AFB S.A.S.,

Opinion avec réserve

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 AFB S.A.S. 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 03 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 avec réserve

Motivation de la réserve

Compte tenu des événements repris dans l'annexe des comptes au paragraphe « faits marquants », nous n'avons pas été en mesure d'assister à l'inventaire physique des stocks de marchandises à la date de clôture de l'exercice et donc, de collecter des preuves d'audit suffisantes liées à l'existence de ce stock. Le stock valorisé selon l'inventaire permanent au 31 décembre 2019 s'élève à 98 296 €.

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} 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 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, outre le point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 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. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

A l'exception de l'incidence éventuelle du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

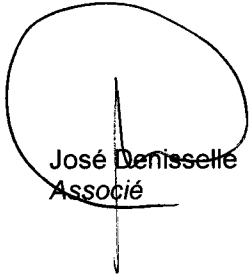
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Longuenesse, le 16 novembre 2020
KPMG S.A.



José Denisselle
Associé

Bilan Actif

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	18 317	18 124	193	3 125
Fonds commercial	208 052		208 052	208 052
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	226 369	18 124	208 246	211 177
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	267 948	244 592	23 357	30 010
Installations techniques, matériel et outillage industriel	68 528	68 528		
Autres immobilisations corporelles	157 509	144 380	13 129	16 920
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	493 985	457 500	36 485	46 930
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	720 355	475 623	244 731	258 107
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	131 156	32 860	98 296	141 005
TOTAL stocks et en-cours :	131 156	32 860	98 296	141 005
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	28 844		28 844	26 944
Autres créances	27 083		27 083	37 643
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	55 927		55 927	64 587
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	96 748		96 748	66 726
Charges constatées d'avance	1 390		1 390	2 518
TOTAL disponibilités et divers :	98 138		98 138	69 244
ACTIF CIRCULANT	285 221	32 860	252 361	274 837
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	1 005 575	508 483	497 092	532 944
----------------------	------------------	----------------	----------------	----------------

Bilan Passif

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	10 000	10 000
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	246 840	233 011
Report à nouveau	9 065	13 829
Résultat de l'exercice	365 905	356 840
TOTAL situation nette :	365 905	356 840
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	365 905	356 840
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	882	8 437
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	128	22 475
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1 011	30 912
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 884	87 076
Dettes fiscales et sociales	42 611	58 117
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	261	
TOTAL dettes diverses :	123 756	145 192
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	6 420	
DETTES	131 188	176 104
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	497 092	532 944

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises	626 210		626 210	654 866
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 799		4 799	8 588
Chiffres d'affaires nets	631 009		631 009	663 454
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			22 028	28 805
Autres produits			12 034	13 207
PRODUITS D'EXPLOITATION			665 071	705 466
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			225 274	268 050
Variation de stock de marchandises			31 878	(6 925)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			147 446	129 536
TOTAL charges externes :			404 599	390 661
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			11 246	13 474
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			130 514	174 288
Charges sociales			43 521	57 214
TOTAL charges de personnel :			174 034	231 502
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 243	15 096
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			32 860	22 028
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			48 103	37 124
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			14 787	15 145
CHARGES D'EXPLOITATION			652 768	687 906
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			12 303	17 560

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	12 303	17 560
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 759	2 682
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 759	2 682
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	202	664
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	202	664
RÉSULTAT FINANCIER	2 557	2 018
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	14 860	19 578
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	139	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 125	3 125
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	3 264	3 125
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(3 264)	(3 125)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 531	2 624
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	667 830	708 148
TOTAL DES CHARGES	658 765	694 319
BÉNÉFICE OU PERTE	9 065	13 829

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois. L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 497 092 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 9 065 Euros.

Les comptes ont été arrêtés par le Président le 3 novembre 2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

- Amortissements de l'actif immobilisé: les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif: elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises: ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Sont comptabilisés dans le poste Fonds Commercial les éléments incorporels du fonds de commerce qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui encourent au maintien et au développement du potentiel d'activités de l'entité. En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement. Le cas échéant, il fait l'objet d'une dépréciation. Le fonds commercial n'a fait l'objet d'aucune dépréciation au 31 décembre 2019.

IMMOBILISATIONS

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.

AMORTISSEMENTS

Les durées d'amortissements choisies sont les suivantes:

- concession, brevets, licences: 3 ans
- licence Lissac: non amortissable, mais une provision pour dépréciation de 25% a été constatée au 31 12 19 (comme depuis 2016).
- Droit au bail: non amortissable
- installation agencement construction: de 10 à 15 ans
- Matériel industriel / Matériel publicitaire / installation et agencement divers: 10 ans
- Matériel de transport: 5 ans
- Matériel de bureau et informatique: de 3 à 10 ans
- Mobilier: 5 ans

STOCKS DE MARCHANDISES

Les taux de dépréciation des stocks de marchandises utilisés sont les suivants:

Ancienneté du stocks	Taux de décote applicable
de 10 à 15 mois	25%
de 15 à 18 mois	50%
de 18 à 24 mois	75%
plus de 24 mois	100%

La méthode de dépréciation utilisée est identique à celle de l'exercice précédent.

Certains stocks de marchandises de marque de montures particulières ne sont pas dépréciés, ces derniers ne subissant pas d'effet de mode et donc aucune perte de valeur.

CREANCES CLIENTS

La dépréciation sur les comptes clients s'effectue sur le solde des créances arrêtées au 31 décembre.

Pour analyser le risque attaché au dénouement des créances clients, un comparatif entre le solde net des créances clients à la date de clôture et le total encaissé sur ces créances sur les deux premiers mois de l'année est effectué. Une dépréciation des comptes clients est comptabilisée dès lors que le taux de recouvrement de ces créances est inférieure à 80%. En effet, le traitement des dossiers de paiement des parts mutuelles par ces dernières est de plus en plus long.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE - INCIDENCE SUR LES EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La nuit du 26 au 27 décembre 2019, la société a subi un sinistre majeur de dégât des eaux nécessitant un arrêt brutal de l'activité et une destruction partielle des locaux, du matériel et des stocks.

Ce sinistre et les travaux qui en ont découlés ont engendré la fermeture de l'établissement jusqu'au 30 juin 2020.

Lors de ce sinistre, ont été impactés les immobilisations corporelles et les stocks.

A l'heure de l'établissement des comptes annuels, les éléments en notre possession ne nous permettent pas de définir avec exactitude les modalités et montants d'indemnisation d'assurance à percevoir.

Cependant, les derniers échanges avec les assureurs nous permettent de valider l'hypothèse retenue, à savoir des indemnités au moins égales aux valeurs nettes comptables des biens détruits ou endommagés.

Les comptes clos au 31 décembre 2019 ne comportent aucun produit ou charge liée au sinistre (acompte sur indemnités, charges liées au nettoyage, mise en sécurité du magasin, etc..)

Immobilisations

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	226 129		240
TOTAL immobilisations incorporelles :	226 129		240
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	267 948		
Installations techniques et outillage industriel	68 528		
Installations générales, agencements et divers	80 931		
Matériel de transport	41 324		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 501		4 752
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	489 233		4 752
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	715 363		4 992

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			226 369	
TOTAL immobilisations incorporelles :			226 369	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			267 948	
Install. techn., matériel et out. industriels			68 528	
Inst. générales, agencements et divers			80 931	
Matériel de transport			41 324	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			35 253	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			493 985	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL			720 355	

Amortissements

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	5 577	47		5 624
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 577	47		5 624
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	237 938	6 653		244 592
Installations techniques et outillage industriel	68 528			68 528
Inst. générales, agencements et divers	80 931			80 931
Matériel de transport	24 404	8 265		32 669
Mat. de bureau, informatique et mobiliér.	30 501	278		30 780
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	442 303	15 197		457 500
TOTAL GENERAL	447 880	15 243		463 123

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GENERAL			

Provisions inscrites au bilan

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconnaissance des engagements Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles	9 375	3 125		12 500
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en stocks	22 028	32 860	22 028	32 860
Provisions sur créances clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	31 403	35 985	22 028	45 360

TOTAL GÉNÉRAL	31 403	35 985	22 028	45 360
----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

État des Éléments d'Actif, Créances et Dettes

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	28 844	28 844	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	93	93	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	6 435	6 435	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	19 055	19 055	
TOTAL de l'actif circulant :	55 927	55 927	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 390	1 390	

TOTAL GÉNÉRAL	57 317	57 317	
----------------------	---------------	---------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	636	636		
- à plus d'1 an à l'origine	246	246		
Emprunts et autres financements divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	80 884	80 884		
Personnel et comptes rattachés	13 997	13 997		
Sécurité sociale et autres organismes	13 565	13 565		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 499	7 499		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 550	7 550		
Dettes sur emprunts et comptes rattachés				
Groupe et associés	128	128		
Autres dettes	261	261		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 420	6 420		

TOTAL GÉNÉRAL	131 188	131 188		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Charges à Payer

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financiers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 396
Dettes fiscales et sociales	26 027
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	246
Autres dettes	261
TOTAL	44 930

SAS AFB

Période du	01/01/19	au 31/12/19
Edition du	04/11/20	
Devise d'édition	EURO	

	TOTAL	19 055
--	-------	--------

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 390	6 420
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 390	6 420

Composition du Capital Social

SAS AFB

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 04/11/20
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	10000	10
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 en fin d'exercice	10000	10