

RCS : CHAUMONT

Code greffe : 5201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00076

Numéro SIREN : 442 864 518

Nom ou dénomination : A.J.F

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2019 sous le numéro de dépôt 1013

Greffes du tribunal de commerce de CHAUMONT



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 14/06/2019

Numéro de dépôt : 2019/1013

Déposant :

Nom/dénomination : A.J.F

Forme juridique : Société anonyme

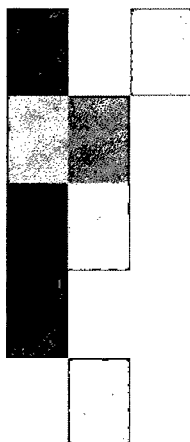
N° SIREN : 442 864 518

N° gestion : 2002 B 00076

greffe



calculus
INTERNATIONAL
Expertise comptable



AJF SAS

ETATS FINANCIERS AU 31/01/2018

Arrivé le

12 JUIN 2019

Tribunal de Commerce
Chaumont

**La Trésorerie
Saints Geosmes**

52200 LANGRES

Entzheim

23 rue Icare
67960 ENTZHEIM
Tél : 03 90 00 33 33
Fax : 03 88 98 22 32
SAS au capital de 32.000 €
RCS STRASBOURG TI 421 258 146
TVA intracommunautaire : FR56421258146

Colmar

10 place du Capitaine Dreyfus
68000 COLMAR
Tél : 03 89 29 33 00
Fax : 03 89 29 30 12
SAS au capital de 40.400 €
RCS COLMAR TI 489 649 194
TVA intracommunautaire : FR61489649194

Saint-Louis

9 rue du Temple
68300 SAINT-LOUIS
Tél : 03 89 70 91 70
Fax : 03 89 69 11 71
SAS au capital de 24.000 €
RCS MULHOUSE TI 440 626 612
TVA intracommunautaire : FR29440626612

Sociétés d'Expertise Comptable
inscrites au tableau de l'ordre d'Alsace
Société de Commissariat aux comptes
inscrite près la cour d'appel de Colmar

www.calculus-international.fr



SOMMAIRE

Pages

BILAN	1
COMPTE DE RESULTAT	3
ANNEXE LEGALE	5

BILAN ACTIF**CERTIFIÉ CONFORME**

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/01/2018 12 mois	Net 31/01/2017 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outill. indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	12 834 739	391 035	12 443 704	12 194 739
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	12 834 739	391 035	12 443 704	12 194 739
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	339 420		339 420	767 080
Autres créances	1 198 886	211 350	987 536	1 274 134
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	419 393		419 393	15 127
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 304		1 304	783
ACTIF CIRCULANT	1 959 004	211 350	1 747 654	2 057 125
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 793 743	602 385	14 191 358	14 251 864

BILAN PASSIF**CERTIFIÉ CONFORME**

RUBRIQUES	Net 31/01/2018 12 mois	Net 31/01/2017 12 mois
Capital social ou individuel versé 1 486 500	1 486 500	1 486 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale 148 650	148 650	148 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves 11 542 318	11 542 318	11 178 273
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE 92 932	92 932	664 318
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	13 270 400	13 477 741
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) 122 278	122 278	244 553
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 23 487	23 487	16 840
Dettes fiscales et sociales 183 353	183 353	160 839
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes 591 840	591 840	351 891
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	920 958	774 122
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	14 191 358	14 251 864

Résultat de l'exercice en centimes

92 932,02

664 318,40

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/01/2018 12 mois	Net 31/01/2017 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	242 900		242 900	234 033
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	242 900		242 900	234 033
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits			731	259
PRODUITS D'EXPLOITATION			243 631	234 293
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			33 157	32 304
Impôts, taxes et versements assimilés			3 925	3 627
Salaires et traitements			158 546	157 648
Charges sociales du personnel			76 160	76 787
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1	1
CHARGES D'EXPLOITATION			271 789	270 366
RESULTAT D'EXPLOITATION			(28 158)	(36 074)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			591 600	640 900
Produits autres valeurs mobilières, créances immb.				
Autres intérêts et produits assimilés			17 084	17 287
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			608 684	658 187
Dotations aux amortissements et aux provisions			391 035	
Intérêts et charges assimilées			7 078	12 603
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			398 113	12 603
RESULTAT FINANCIER			210 571	645 584
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			182 413	609 510

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/01/2018 12 mois	Net 31/01/2017 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		83
PRODUITS EXCEPTIONNELS		83
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	2 826 211 350 214 176	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(214 176)	83
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	(124 695)	(54 725)
TOTAL DES PRODUITS	852 315	892 562
TOTAL DES CHARGES	759 383	228 244
BENEFICE OU PERTE	92 932	664 318

ANNEXE LEGALE

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/01/2018**, dont le total est de **14 191 358 euros** et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **852 315 euros** et le total des charges de **759 383 euros**, dégage un résultat de **92 932 euros**.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/02/2017** au **31/01/2018**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 3 parties, à savoir :

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Autres informations

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.1.1. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP			X
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP			X
3.1.2. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S			X
Amortissement	S			X
3.1.3. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S	X		
3.1.4. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S			X
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S			X
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S			X
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S			X
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecarts de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S			X
Evaluation de certains produits et charges	S			X
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S			X
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S			X
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S	X		
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S	X		
Eléments concernant les entreprises liées	S	X		
Effectif moyen	EP		X	
Rémunération des dirigeants	S			X
Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S		X	
Engagement de retraite	S		X	

Légende : E.P : Expressément prescrite S : Significatif

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

La société JALU, société avec laquelle AJF a un lien de participation, a procédé à une réduction du capital. Cette réduction est suivie d'une augmentation du capital de 640 000 € qui a été intégralement souscrite par la société AJF.

Suite à cette opération, la société AJF détient désormais 100 % du capital social de la société JALU.

La société JALU a ensuite procédé à une réduction du capital de 391 035 €. Cette réduction a entraîné le constat d'une dépréciation des titres de la société JALU pour le même montant.

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlements ANC 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

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.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SAS AJF est la société mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- SAS AJF
- SAS SOLADI
- SAS JALU
- SCI AUTOTI

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

IS comptabilisé chez AJF	-124 695
IS à recevoir par AJF	<u>466 053</u>
Différence	341 358

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

L'intégration fiscale a donné lieu à la comptabilisation, pour la société Mère "Tête de Groupe", d'une économie d'impôt pour un montant de 124 695 €.

Annexe aux comptes annuels

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

NEANT.

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Une provision pour dépréciation a été constatée au 31/01/2018 pour 391 035 €.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes		-				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	12 194 739		640 000			12 834 739
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 194 739		640 000			12 834 739
TOTAL		12 194 739		640 000			12 834 739

Annexe aux comptes annuels

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Au 31/01/2018, une provision pour dépréciation a été constatée à hauteur de 211 350 €.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/01/2018
Total des Produits à recevoir		12 627
AUTRES CREANCES		12 627
<i>Interets cpte ct a recevoir</i>	12 627	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 304
Assurance		1 304	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 304

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 1 486 500 euros, est composé de 148 650 actions d'une valeur nominale de 10 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 122 222 euros.

Autres postes de passif

L'état des charges à payer est joint en annexe.

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2018
Capital social	1 486 500				1 486 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	148 650				148 650
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	11 178 273	364 045			11 542 318
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	664 318	(664 318)		92 932	92 932
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	13 477 741	(300 273)		92 932	13 270 400

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 300 273

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 300 273

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 13 177 468

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 13 177 468

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (207 341)

Charges à payer

		31/01/2018
Total des Charges à payer		97 565
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		54
<i>Intérêts courus s/emprunts</i>	<i>54</i>	
Emprunts et dettes financières divers		3 231
<i>Associés intérêts courus à pa</i>	<i>3 231</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 441
<i>Fourn.fact.fg non parvenues</i>	<i>10 441</i>	
Dettes fiscales et sociales		83 838
<i>Dettes prov. congés payés</i>	<i>11 775</i>	
<i>Prime à payer</i>	<i>45 000</i>	
<i>Provision 13ème mois</i>	<i>716</i>	
<i>Organismes sociaux ch. à payer</i>	<i>26 178</i>	
<i>Etat charges à payer</i>	<i>169</i>	

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/01/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	339 420	339 420	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	466 053	466 053	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 740	1 740	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	731 093	731 093	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 304	1 304	
	TOTAL DES CREANCES	1 539 610	1 539 610	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	122 278	122 278		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 487	23 487		
	Personnel et comptes rattachés	57 491	57 491		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 796	32 796		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	92 897	92 897		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	169	169		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	591 840	591 840		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	920 958	920 958		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	122 222			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	156 240			

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Tableaux des entreprises liées

Les renseignements sur les filiales et participations ainsi que les opérations financières ou de gestion réalisées avec des sociétés liées ou dans lesquelles il y a une participation sont détaillées en annexe.

Identité de la société mère consolidante

La société mère "Tête de groupe" est la société AJF SAS. Les autres sociétés comprises dans le Groupe sont les sociétés suivantes :

- SOLADI SAS
- JALU SAS
- AUTOTI SCI

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2018
VALEUR D'ORIGINE					53 893	53 893
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				24 701	24 701
	Dotation exercice				13 473	13 473
	TOTAL				38 174	38 174
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				30 559	30 559
	Redevances Exercice				11 747	11 747
	TOTAL				42 306	42 306
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				11 747	11 747
	entre 1 et 5 ans				2 937	2 937
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				14 684	14 684
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				5 389	5 389
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				5 389	5 389
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					11 747	11 747

ANNEXE - Élément 8

Engagements financiers

	31/01/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions auprès des banques en profit de la SAS JALU et SAS SOLADI		6 343 359	
		6 343 359	
Engagements de crédit-bail Crédit bail mobilier		20 073	20 073
		20 073	20 073
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		6 363 432	20 073
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		6 343 359	

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/01/2018		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SOLADI SAS		40 000	6 736 366	98,60	11 057 044	11 057 044
JALU SAS		301 465	26 974	100,00	1 777 095	1 386 060
AUTOTI SCI		600	(510 754)	100,00	600	600
2. Participations (10 à 50 %)						

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/01/2018	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		12 443 704	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		339 420	
Autres créances		731 093	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 651	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		434 400	
Produits financiers			
Produits de participations		591 600	
Autres produits financiers		17 084	
Charges financières			
Charges financières		391 035	
Autres éléments			

AJF

Société par Actions Simplifiée au Capital de 1.486.500 Euros

Siège Social : La Trésorerie
52200 - SAINTS GEOSMES

442 864 518 R.C.S. CHAUMONT

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 12 JUILLET 2018

Arrivé le

12 JUIN 2019

Tribunal de Commerce
Chaumont

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2018 se soldant par un bénéfice de 92.932 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 92.932 €
- Aux associés, un dividende de 92.932 €

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 500.950,50 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 408.018,50 Euros sur le poste « Autres Réserves ».

Le revenu global procuré à chaque action, s'élève à TROIS EUROS ET TRENTÉ SEPT CENTIMES (3,37 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 30 Juillet 2018.

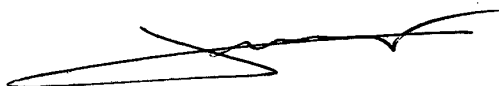
A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	500.950,50 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2017	300.273,00 €	/
31/01/2016	217.029,00 €	/
31/01/2015	185.812,50 €	/

CERTIFIÉ CONFORME



AJF

Société par Actions Simplifiée au Capital de 1.486.500 Euros

Siège Social : La Trésorerie
52 200 SAINTS GEOSMES

442 864 518 R.C.S. CHAUMONT

ASSEMBLEE DES ASSOCIES

DU 12 JUILLET 2018

RESOLUTION VOTEE

Arrivé le

12 JUIN 2019

Tribunal de Commerce
Chaumont

L'Assemblée, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 JANVIER 2018 se soldant par un bénéfice de 92.932 Euros, comme suit :

- Bénéfice comptable 92.932 €
- Aux associés, un dividende de 92.932 €

Pour parfaire cette distribution afin de la porter à la somme de 500.950,50 Euros, l'Assemblée décide de prélever une somme de 408.018,50 Euros sur le poste « Autres Réserves ».

Le revenu global procuré à chaque action, s'élève à TROIS EUROS ET TRENTÉ SEPT CENTIMES (3,37 €).

Ce dividende sera payé au Siège Social à compter du 30 Juillet 2018.

A ce jour, les revenus éligibles ou non éligibles à la réfaction se répartissent comme suit :

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	500.950,50 €
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	/

L'Assemblée reconnaît, en outre, que le rapport présenté par le Président mentionne que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

EXERCICE	Revenus éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.	Revenus non éligibles à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158 du C.G.I.
31/01/2017	300.273,00 €	/
31/01/2016	217.029,00 €	/
31/01/2015	185.812,50 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIÉ CONFORME



BBA EXPERTISE
Centre Oasis DURY
1 allée de la Pépinière – 80000 AMIENS
Représenté par :
Tony HUCHIN
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

VDB ET ASSOCIES
15 avenue Paul Claudel
80480 DURY
Représenté par :
Michel BOIVIN
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens

EXEMPLAIRE GREFFE

A J F

Société par actions simplifiée au capital de 1 486 500 €
Siège social : La Trésorerie
52200 SAINTS GEOSMES

SIRET : 442 864 518 00018
APE : 6420Z

Arrivé le

12 JUN 2019

Tribunal de Commerce
Chaumont

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 janvier 2018



Aux Associés de la Société AJF,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales des 07/07/2016 et 21/06/2012, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société AJF, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 - REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2017 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.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES 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'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V/ 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.

VI/ RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Le 25 juin 2018

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

BBA EXPERTISE

Représenté par :

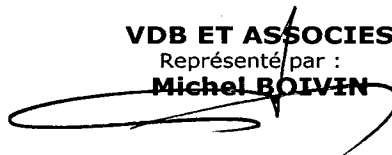
Tony HUCHIN



VDB ET ASSOCIES

Représenté par :

Michel BOIVIN



DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

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 :

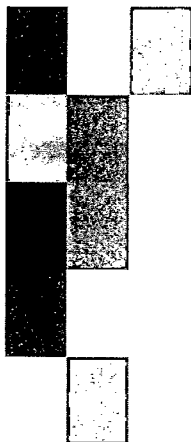
✦ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



AJF SAS

ETATS FINANCIERS AU 31/01/2018

**La Trésorerie
Saints Geosmes**

52200 LANGRES

Entzheim

22 rue Icare
67980 ENTZHEIM
Tél : 03 88 00 33 33
Fax : 03 88 98 22 32
SAS au capital de 32.000 €
RCS STRASBOURG TI 421 258 146
TVA intracommunautaire : FR56421258146

Colmar

10 place du Capitaine Dreyfus
68000 COLMAR
Tél : 03 89 29 33 00
Fax : 03 89 29 30 12
SAS au capital de 40.400 €
RCS COLMAR TI 489 649 194
TVA intracommunautaire : FR61489649194

Saint-Louis

9 rue du Temple
68300 SAINT-LOUIS
Tél : 03 89 70 91 70
Fax : 03 89 69 11 71
SAS au capital de 24.000 €
RCS MULHOUSE TI 440 626 612
TVA intracommunautaire : FR29440626612

Sociétés d'Expertise Comptable
inscrites au tableau de l'ordre d'Alsace
Société de Commissariat aux comptes
inscrite près la cour d'appel de Colmar

www.calculus-international.fr

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	Net 31/01/2018 12 mois	Net 31/01/2017 12 mois
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outill. indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par M.E.				
Autres participations	12 834 739	391 035	12 443 704	12 194 739
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	12 834 739	391 035	12 443 704	12 194 739
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	339 420		339 420	767 080
Autres créances	1 198 886	211 350	987 536	1 274 134
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	419 393		419 393	15 127
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 304		1 304	783
ACTIF CIRCULANT	1 959 004	211 350	1 747 654	2 057 125
Charges à répartir				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 793 743	602 385	14 191 358	14 251 864

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 31/01/2018 12 mois	Net 31/01/2017 12 mois
Capital social ou individuel versé 1 486 500	1 486 500	1 486 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale 148 650	148 650	148 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves 11 542 318	11 542 318	11 178 273
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE 92 932	92 932	664 318
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	13 270 400	13 477 741
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) 122 278	122 278	244 553
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 23 487	23 487	16 840
Dettes fiscales et sociales 183 353	183 353	160 839
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes 591 840	591 840	351 891
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	920 958	774 122
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	14 191 358	14 251 864

Résultat de l'exercice en centimes

92 932,02

664 318,40

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT Première Partie

RUBRIQUES	France	Export	Net 31/01/2018 12 mois	Net 31/01/2017 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	242 900		242 900	234 033
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	242 900		242 900	234 033
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits			731	259
PRODUITS D'EXPLOITATION			243 631	234 293
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			33 157	32 304
Impôts, taxes et versements assimilés			3 925	3 627
Salaires et traitements			158 546	157 648
Charges sociales du personnel			76 160	76 787
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1	1
CHARGES D'EXPLOITATION			271 789	270 366
RESULTAT D'EXPLOITATION			(28 158)	(36 074)
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			591 600	640 900
Produits autres valeurs mobilières, créances immob.				
Autres intérêts et produits assimilés			17 084	17 287
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			608 684	658 187
Dotations aux amortissements et aux provisions			391 035	
Intérêts et charges assimilées			7 078	12 603
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			398 113	12 603
RESULTAT FINANCIER			210 571	645 584
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			182 413	609 510

COMPTE DE RESULTAT Deuxième Partie

RUBRIQUES	Net 31/01/2018 12 mois	Net 31/01/2017 12 mois
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		83
PRODUITS EXCEPTIONNELS		83
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	2 826	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	211 350	
	214 176	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(214 176)	83
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	(124 695)	(54 725)
TOTAL DES PRODUITS	852 315	892 562
TOTAL DES CHARGES	759 383	228 244
BENEFICE OU PERTE	92 932	664 318

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE LEGALE

SAS VDR et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au **31/01/2018**, dont le total est de **14 191 358 euros** et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **852 315 euros** et le total des charges de **759 383 euros**, dégage un résultat de **92 932 euros**.

L'exercice a une durée de **12 mois**, recouvrant la période du **01/02/2017** au **31/01/2018**.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites et résumées dans le sommaire joint.

L'annexe est présentée ci-après en 3 parties, à savoir :

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le bilan
- Autres informations

VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	Type	Produites	Non significatif	Non applicable
1. FAITS CARACTERISTIQUES	S	X		
2. REGLES ET METHODES COMPTABLES				
Méthodes d'évaluation	EP	X		
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	EP	X		
Dérogations	EP			X
Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice	EP			X
Changement de méthode ou de présentation	EP			X
3. NOTES SUR LE BILAN				
3.1 ACTIF IMMOBILISE				
3.1.1. Immobilisations incorporelles				
Licences / Logiciels	EP			X
Frais d'établissement / Frais de recherche et développement	EP			X
Fonds commercial	EP			X
3.1.2. Immobilisations corporelles				
Evaluation	S			X
Amortissement	S			X
3.1.3. Immobilisations financières				
Evaluation	S	X		
Liste des filiales et des participations	S	X		
3.1.4. Mouvements ayant affecté les immobilisations	S	X		
3.2 ACTIF CIRCULANT				
Evaluation des stocks	S			X
Evaluation des créances	S	X		
Avances aux dirigeants	S			X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	S			X
Différences et évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	EP			X
Provision pour dépréciation	S			X
3.3. AUTRES POSTES D'ACTIF				
Charges constatées d'avances	EP	X		
Produits à recevoir	EP	X		
Charges à répartir	EP			X
Primes de remboursement des obligations	S			X
3.4. CAPITAUX PROPRES				
Composition du capital social	S	X		
Provisions réglementées	S			X
Variation des capitaux propres	S	X		
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	S			X
Parts bénéficiaires	S			X
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Evaluation et variation	S			X
3.6. DETTES				
Obligations convertibles	S			X
Emprunts obligataires	S			X
Emprunts	S			X
3.7. AUTRES POSTES AU PASSIF				
Charges à payer	EP	X		
Produits constatés d'avance	EP			X
3.8. ELEMENTS COMMUNS				
Etats des échéances, créances et dettes	S	X		
Dettes et créances représentées par des effets de commerce	S			X
Ecart de conversion	S			X
4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT				
Ventilation du chiffre d'affaires	S			X
Evaluation de certains produits et charges	S			X
Ventilation de l'impôt sur les sociétés	S			X
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	S			X
5. AUTRES INFORMATIONS				
Engagements financiers	S	X		
Crédit-bail	S	X		
Dettes et créances garanties par des sûretés réelles	EP	X		
Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société	S	X		
Eléments concernant les entreprises liées	S	X		
Effectif moyen	EP		X	
Rémunération des dirigeants	S			X
Cédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	S		X	
Engagement de retraite	S		X	

Légende : E.P. : Expression prescrite S : Significatif
 Annexe aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Faits caractéristiques

La société JALU, société avec laquelle AJF a un lien de participation, a procédé à une réduction du capital. Cette réduction est suivie d'une augmentation du capital de 640 000 € qui a été intégralement souscrite par la société AJF.

Suite à cette opération, la société AJF détient désormais 100 % du capital social de la société JALU.

La société JALU a ensuite procédé à une réduction du capital de 391 035 €. Cette réduction a entraîné le constat d'une dépréciation des titres de la société JALU pour le même montant.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Principe, règles et méthodes comptables

Méthode d'évaluation

Le présent bilan et le compte de résultat ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlements ANC 2014-03 relatif au PCG et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

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.

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Informations complémentaires lorsque l'application d'une prescription comptable ne suffit pas à donner une image fidèle

Intégration fiscale

La société SAS AJF est la société mère d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1. Périmètre d'intégration

Le périmètre d'intégration est composé des sociétés suivantes :

- SAS AJF
- SAS SOLADI
- SAS JALU
- SCI AUTOTI

2. Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leurs charges d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La société mère enregistre dans ses charges ou produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

IS comptabilisé chez AJF	-124 695
IS à recevoir par AJF	<u>466 053</u>
Différence	341 358

4. Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

L'intégration fiscale a donné lieu à la comptabilisation, pour la société Mère "Tête de Groupe", d'une économie d'impôt pour un montant de 124 695 €.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

5. Déficit reportable

Le déficit reportable remonte au niveau de la société mère "Tête de groupe".

6. Impositions et déficits éventuellement restituables en cas de sortie de la filiale dans le délai de cinq ans

NEANT.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Notes sur le bilan

Actif

Immobilisations financières

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'inventaire. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision est constituée du montant de la différence.

Pour les titres de participation, la valeur d'inventaire correspond :

- au cours moyen du dernier mois pour les titres cotés
- à la valeur d'usage pour l'entreprise pour les titres non cotés

Une provision pour dépréciation a été constatée au 31/01/2018 pour 391 035 €.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	12 194 739		640 000			12 834 739
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 194 739		640 000			12 834 739
TOTAL		12 194 739		640 000			12 834 739

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Au 31/01/2018, une provision pour dépréciation a été constatée à hauteur de 211 350 €.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Autres postes d'actif

Les états des produits à recevoir et des charges constatées d'avance sont joints en annexe.

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/01/2018
Total des Produits à recevoir		12 627
AUTRES CREANCES		12 627
<i>Interets cpte ct a recevoir</i>	12 627	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/01/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 304
Assurance		1 304	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 304

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Passif

Capital

Le capital social, d'un montant de 1 486 500 euros, est composé de 148 650 actions d'une valeur nominale de 10 euros.

Son montant est resté inchangé durant l'exercice.

Variation des capitaux propres

L'état de variation des capitaux propres est joint en annexe.

Emprunts

Les remboursements des emprunts au cours de l'exercice se sont élevés à 122 222 euros.

Autres postes de passif

L'état des charges à payer est joint en annexe.

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2018
Capital social	1 486 500				1 486 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	148 650				148 650
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	11 178 273	364 045			11 542 318
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	664 318	(664 318)		92 932	92 932
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	13 477 741	(300 273)		92 932	13 270 400

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 300 273

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 300 273

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 13 177 468

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 13 177 468

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (207 341)

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/01/2018
Total des Charges à payer		97 565
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		54
<i>Intérêts courus s/emprunts</i>	54	
Emprunts et dettes financières divers		3 231
<i>Associés intérêts courus à pa</i>	3 231	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 441
<i>Fourn.fact.fg non parvenues</i>	10 441	
Dettes fiscales et sociales		83 838
<i>Dettes prov. congés payés</i>	11 775	
<i>Prime à payer</i>	45 000	
<i>Provision 13ème mois</i>	716	
<i>Organismes sociaux ch.à payer</i>	26 178	
<i>Etat charges à payer</i>	169	

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Annexe aux comptes annuels

Eléments communs

Echéance des créances et des dettes

L'état des échéances des créances et des dettes est joint en annexe.

SAS YDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	31/01/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	339 420	339 420	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	466 053	466 053	
Taxes sur la valeur ajoutée	1 740	1 740	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	731 093	731 093	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	1 304	1 304	
TOTAL DES CREANCES	1 539 610	1 539 610	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/01/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	122 278	122 278		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 487	23 487		
Personnel et comptes rattachés	57 491	57 491		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 796	32 796		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	92 897	92 897		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	169	169		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	591 840	591 840		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	920 958	920 958		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	122 222			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	156 240			

Annexe aux comptes annuels

Autres informations

Engagements

Les tableaux des engagements hors bilan sont joints en annexe.

Entreprises liées et consolidation

Tableaux des entreprises liées

Les renseignements sur les filiales et participations ainsi que les opérations financières ou de gestion réalisées avec des sociétés liées ou dans lesquelles il y a une participation sont détaillées en annexe.

Identité de la société mère consolidante

La société mère "Tête de groupe" est la société AJF SAS. Les autres sociétés comprises dans le Groupe sont les sociétés suivantes :

- SOLADI SAS
- JALU SAS
- AUTOTI SCI

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Élément 7

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/01/2018
VALEUR D'ORIGINE					53 893	53 893
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				24 701	24 701
	Dotation exercice				13 473	13 473
	TOTAL				38 174	38 174
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				30 559	30 559
	Redevances Exercice				11 747	11 747
	TOTAL				42 306	42 306
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				11 747	11 747
	entre 1 et 5 ans				2 937	2 937
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				14 684	14 684
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				5 389	5 389
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				5 389	5 389
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					11 747	11 747

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/01/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Caution auprès des banques en profit de la SAS JALU et SAS SOLADI		6 343 359	
		6 343 359	
Engagements de crédit-bail Crédit bail mobilier		20 073	20 073
		20 073	20 073
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		6 363 432	20 073
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		6 343 359	

SAS VDB et ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2018
Emprunt	Nantissement des actions JALU	BECM	1 100 000	122 224
		TOTAL	1 100 000	122 224

SAS VDB et ASSOCIÉS
Commissaire aux Comptes

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/01/2018

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SOLADI SAS	40 000	6 736 366	98,60	11 057 044	11 057 044
JALU SAS	301 465	14 347	100,00	1 777 095	1 386 060
AUTOTI SCI	600	(510 754)	100,00	600	600
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SOLADI SAS			65 535 221	1 523 568	591 600
JALU SAS	308 393		4 521 830	(336 738)	
AUTOTI SCI	422 700		4 800	(15 428)	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2018	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	12 443 704	
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	339 420	
Autres créances	731 093	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 651	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	434 400	
Produits financiers		
Produits de participations	591 600	
Autres produits financiers	17 084	
Charges financières		
Charges financières	391 035	
Autres éléments		

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes