

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00035 Numéro SIREN : 480 246 941 Nom ou dénomination : A.F.D. CONTAINERS SPECIAUX
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/005716

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	9 355	9 355		
Fonds commercial	180 000		180 000	180 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	9 800	9 800		
Autres immobilisations corporelles	34 733	34 733		415
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	27 229		27 229	24 078
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	261 117	53 888	207 229	204 493
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	34 787		34 787	15 782
Créances				
Clients et comptes rattachés	156 698	40 614	116 085	112 558
Fournisseurs débiteurs	1 054		1 054	1 054
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				4 058
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	12 803		12 803	12 571
Autres créances	174 995		174 995	111 526
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 762		1 762	1 507
Valeurs mobilières de placement	514		514	514
Disponibilités	223		223	223
Charges constatées d'avance	2 103		2 103	1 784
TOTAL ACTIF CIRCULANT	384 939	40 614	344 325	261 577
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	646 056	94 502	551 554	466 070



Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 125	8 125
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-9 164	-17 898
Résultat de l'exercice	13 000	8 733
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	111 961	98 961
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	88 238	102 849
<i>Découverts et concours bancaires</i>	46 903	43 875
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	135 141	146 724
Emprunts et dettes financières diverses	189	220
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 682	1 188
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	243 907	178 539
<i>Personnel</i>	12 250	6 274
<i>Organismes sociaux</i>	6 955	6 913
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	23 637	10 191
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	1 313	1 252
Dettes fiscales et sociales	44 156	24 630
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 519	15 808
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	439 593	367 109
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	551 554	466 070



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AFD CONTAINERS SPECIAUX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 551 554 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 13 000 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.



Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels (et notamment la mise à jour du règlement n° 2019-01 du 8 février 2019).

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets :

1 an

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

* Matériel de transport : 5 ans

* Matériel de bureau : 5 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans



Règles et méthodes comptables

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

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

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

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

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

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	180 000			180 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 355			9 355
Immobilisations incorporelles	189 355			189 355
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 800			9 800
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 758			16 758
- Matériel de transport	1 100			1 100
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 875			16 875
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	44 533			44 533
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	24 078	3 150		27 229
Immobilisations financières	24 078	3 150		27 229
ACTIF IMMOBILISE	257 967	3 150		261 117



Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	10 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	170 000
Total	180 000



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 355			9 355
Immobilisations incorporelles	9 355			9 355
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 800			9 800
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 758			16 758
- Matériel de transport	1 100			1 100
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 460	415		16 875
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	44 118	415		44 533
ACTIF IMMOBILISE	53 473	415		53 888



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 374 882 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	27 229		27 229
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	156 698	156 698	
Autres	188 852	188 852	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 103	2 103	
Total	374 882	347 654	27 229
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
RRR A OBTENIR AVR A REC.	1 054
Total	1 054



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 Euro décomposé en 12 500 titres d'une valeur nominale de 8,00 Euro.



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 436 911 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	46 903	46 903		
- à plus de 1 an à l'origine	88 238	15 033	64 600	8 604
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	189	189		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	243 907	243 907		
Dettes fiscales et sociales	44 156	44 156		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	13 519	13 519		
Produits constatés d'avance				
Total	436 911	363 706	64 600	8 604

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

14 611

(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
FOURN.FAC NON PARVENUES	38 387
INT.COURUS A PAYER	319
INTERETS COURUS S/PRET	189
DETTES PROV.POUR CONGES	7 522
ORG.SOC.CH A PAYER	2 407
ETAT CHARGES A PAYER	1 200
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	463
Total	50 487



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.AVANCE	2 103		
Total	2 103		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 279		1 279
Ventes de marchandises	1 135 879	87 558	1 223 437
Produits des activités annexes	3 513	5 995	9 508
TOTAL	1 140 670	93 553	1 234 223

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 200 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro



AFD CONTAINERS SPECIAUX

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 92 avenue de la Valloire, 38270 BEAUREPAIRE
480 246 941 RCS VIENNE

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2020**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 13 000,30 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	13 000,30 euros
Au compte « report à nouveau » <i>Ainsi ramené à un montant nul</i>	9 164,46 euros -----
Solde	3 835,84 euros
A la réserve légale <i>Ainsi portée à 8 775,17 euros</i>	650 euros -----
Solde	3 185,84 euros
En totalité au compte « autre réserve » <i>Ainsi portée à 3 185,84 euros</i>	

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente

