

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00641 Numéro SIREN : 503 143 539 Nom ou dénomination : SAS FILOR

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2021 sous le numéro de dépôt 1849

2020 B641

Déposé au Greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2021 B 184 9
Metz, le 24.10.11.2021
Le Greffier

SAS FILOR
Société par actions simplifiée au capital de 150 000 Euros
Siège social : 7 rue Camille Durutte
57070 MEY
R.C.S. METZ 503 143 539

PROCES-VERBAL
CONSTATANT LES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES
PRISES EN DATE DU 18 DECEMBRE 2020

Par acte du 18 décembre 2020, les associés ont adopté à l'unanimité les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

Les associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, approuvent les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 30 juin 2020, tels qu'ils leur ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, les associés donnent au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Les associés prennent acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de 490 654,00 Euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	490 654,00 euros
- aux « Autres Réserves » pour	490.600,00 euros
- au compte « Report à Nouveau » pour	54,00 euros

Conformément à la loi, il est pris acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des 3 exercices précédents.

SP SP

Bilan actif

	30/06/2020			30/06/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
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 outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	75 555		75 555	2 999
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	75 555		75 555	2 999
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 (3)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	2 121 448		2 121 448	1 221 908
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 837 136		1 837 136	5 814 476
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	3 958 584		3 958 584	7 036 384
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	4 034 139		4 034 139	7 039 383
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
(3) dont créances à plus d'un an			1 515 000	1 000 000

TROISIEME DECISION

Les associés, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuvent successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

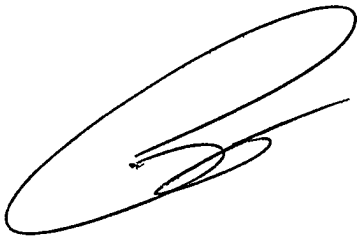
QUATRIEME DECISION

Les associés donnent tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

M. Stéphane FIGUET

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping loop followed by a smaller, more intricate mark.

Société SYSTEME U EST
M Benoît WILLOT

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a large, sweeping loop followed by a smaller, more intricate mark.

Bilan passif

	30/06/2020	30/06/2019
Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	150 000	150 000
RESERVES		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 355 700	3 315 500
Report à nouveau	383	327
Résultat de l'exercice	490 654	40 256
Subventions d'investissement Provisions réglementées	319	
CAPITAUX PROPRES	4 012 056	3 521 083
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		2 509 096
Emprunts et dettes financières divers	9 681	1 005 061
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 760	3 143
Dettes fiscales et sociales	1 000	1 000
DETTE DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 642	
Produits constatés d'avance		
DETTE	22 083	3 518 300
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 034 139	7 039 383
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centimes	490 653,74	40 256,14
(1) Dont dettes à moins d'un an	22 083	3 518 300
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 118 650

Compte de résultat

			30/06/2020	30/06/2019
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			6 927	8 330
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			6 927	8 330
RESULTAT D'EXPLOITATION			(6 927)	(8 330)

Compte de résultat

	30/06/2020	30/06/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION	(6 927)	(8 330)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	13 314 16 376	112
PRODUITS FINANCIERS	29 690	112
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	31 790	39 052
CHARGES FINANCIERES	31 790	39 052
RES ULTAT FINANCIER	(2 100)	(38 940)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(9 028)	(47 270)
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	500 000	6 900 000 31 458
PRODUITS EXCEPTIONNELS	500 000	6 931 458
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	319	6 843 932
CHARGES EXCEPTIONNELLES	319	6 843 932
RES ULTAT EXCEPTIONNEL	499 681	87 526
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	529 690 39 036	6 931 570 6 891 314
RESULTAT DE L'EXERCICE	490 654	40 256
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	1 376 1 950	112 6 736

Annexe légale

Etats financiers au 30/06/2020

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 034 139 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **529 690 euros** et un total **charges** de **39 036 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **490 654 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2019** et finit le **30/06/2020**.
Il a une durée de **12 mois**.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les activités de la société et de ses filiales ont été affectées par la crise sanitaire liée au Covid-19 à compter de mars 2020. L'impact sur les états financiers de l'exercice clos le 30 juin 2020 ne présente pas de caractère significatif. Les comptes annuels ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité, la direction n'ayant pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation à la date d'arrêt de ces comptes.

La société a pris une participation dans la société 4 AS TECHNO, par la souscription à la valeur nominale de 9 990 actions, représentant 99,90% des titres composant le capital social. Un abandon de créance a été consenti à cette filiale à hauteur de 30 000 euros, avec clause de retour à meilleure fortune.

La société a pris une participation dans la société KS SPORTS, par la souscription à la valeur nominale de 5 100 actions, représentant 51% des titres composant le capital social.

La société a pris une participation dans la société KS MULTIMARQUES, par la souscription à la valeur nominale de 5 100 actions, représentant 51% des titres composant le capital social.

La société a pris une participation dans la société 4AS IMMOBILIER, par l'acquisition de 500 parts sociales, représentant 5% des titres composant le capital social.

La société a perçu un complément de prix de cession relatif aux 2 499 titres composant le capital de la société 4 AS DISTRIBUTION, cédés avec date d'effet au 30 juin 2019.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, prévues par le règlement ANC 2014-03 modifié.

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

Règles et Méthodes Comptables

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun évènement postérieur à la clôture de l'exercice, et susceptible d'avoir une incidence sur les comptes, n'est intervenu.

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

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

A la clôture, aucune dépréciation n'a été constatée.

Les frais d'acquisition des titres de participation ont été comptabilisés à l'actif du bilan et incorporés au coût d'entrée des titres. Ils font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Disponibilités

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

4. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Intégration fiscale

La société est la société mère d'un groupe ayant opté pour le régime d'intégration fiscale prévue à l'article 223 du CGI à compter du 01/07/2008.

Le périmètre d'intégration est constitué des sociétés suivantes :

- SAS FILOR (tête de groupe)
- SCI BRIEY IMMOBILIER 1

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément. La constatation de cet impôt fait naître une dette de la société filiale envers la société mère d'un montant identique.

La société enregistre dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche 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	2 999		72 556			75 555
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 999		72 556			75 555
TOTAL		2 999		72 556			75 555

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
1. Filiales (+ de 50% cap. détenu)											
SCI BRIEY IMMOBILIER	1 000	(58 664)	99,90	999	999			18 304	(31 105)		30/06/2020
SAS 4AS TECHNO	10 000		99,90	9 990	9 990			333 263	(4 353)		30/06/2020
SASKS SPORTS	10 000		51,00	5 100	5 100						
SASKS MULTIMARQUES	10 000		51,00	5 100	5 100						
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											
1. Filiales (- de 50% cap. détenu)											
SAS MS DISTRIBUTION	10 000	(10 851)	20,00	2 000	2 000				1 364 166		30/06/2020
SAS 4AS IMMOBILIER	10 000		5,00	52 366	52 366			843 359	266 281	13 314	31/12/2019

Mission de présentation

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500	100,00	150 000
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 500	100,00	150 000

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2020
Capital social	150 000				150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	15 000				15 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 315 500	40 200			3 355 700
Report à nouveau	327	56			383
Résultat de l'exercice	40 256	(40 256)		490 654	490 654
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				319	319
TOTAL	3 521 083			490 972	4 012 056

Date de l'assemblée générale 17/12/2019

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 521 083

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 521 083

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 490 972

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		319		319
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES			319		319
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Pour grosses réparations				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL			319		319
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			319		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2020	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			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 121 448	606 448	1 515 000
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		2 121 448	606 448	1 515 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2020	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 760	1 760		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 000	1 000		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	9 681	9 681		
	Autres dettes	9 642	9 642		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		22 083	22 083		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 388 277			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		950			

Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/06/2020
Total des Charges à payer		9 392
Emprunts et dettes financières divers		6 702
<i>Intérêts courus à payer</i>	<i>6 702</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 690
<i>Factures non parvenues</i>	<i>1 690</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 000
<i>Etat - Charges à payer</i>	<i>1 000</i>	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		30/06/2020
Total des produits exceptionnels		500 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Produits cession immo. financ.</i>	500 000	500 000
Total des charges exceptionnelles		319
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>Dotations amort. dérogatoires</i>	319	319
Résultat exceptionnel		499 681

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements Abandon de créance accordé à 4 AS TECHNO avec clause de retour à meilleure fortune				30 000
				30 000
Total des engagements financiers (1)				30 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées				