RCS : LE HAVRE
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00358
Numéro SIREN : 420 310 567
Nom ou dénomination : A.W.F.

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2018 sous le numéro de dépôt B2018/004261

318553

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/004261**
n° de gestion : **1998B00358**
n° SIREN : **420 310 567 RCS Le Havre**

Le greffier du Tribunal de Commerce du Havre certifie avoir procédé le 07/11/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

A.W.F. - Société par actions simplifiée
32 rue Marcel Paul 76600 le Havre -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

TRIBUNAL DE COMMERCE DU HAVRE (SEINE-MARITIME)

318553

A.W.F.
S.A.S. au capital de 183.770 Euros
SIEGE SOCIAL : 32, Rue Marcel Paul
76600 LE HAVRE
RCS LE HAVRE 420 310 567

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons l'affectation du résultat suivante :

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide de procéder à l'affectation de résultat suivante :

Origine
Résultat de l'exercice .....89.937 Euros

Affectation
Au compte de « Réserves ordinaires » .....89.937 Euros

TOTAUX	**89.937 Euros**	**89.937 Euros**

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale des associés du 28 Juin 2018.

Le Président

KPMG

Bilan actif

SAS A.W.F.

N° SIRET : 42031056700045

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice au 31/12/2017 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Exercice précédent au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	17 773	8 039	9 734	15 658
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**17 773**	**8 039**	**9 734**	**15 658**
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	31 922	31 922		
		Inst. techniques, mat. out. industriels	98 779	83 082	15 696	17 683
		Autres immobilisations corporelles	193 677	145 469	48 207	69 811
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**324 379**	**260 475**	**63 904**	**87 494**
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	234		234	82
		Créances rattachées à des participations	2 953 749	1 181 500	1 772 249	1 726 618
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	34 284		34 284	30 000
		TOTAL	**2 988 268**	**1 181 500**	**1 806 768**	**1 756 700**
		Total de l'actif immobilisé	**3 330 421**	**1 450 014**	**1 880 407**	**1 859 853**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens	125 500		125 500	150 523
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	688 853	67 898	620 955	621 398
		TOTAL	**814 353**	**67 898**	**746 455**	**771 922**
	Avances et acomptes versés sur commandes		23 447		23 447	68 846
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	1 937 672	108 636	1 829 035	716 536
		Autres créances	212 979	10 754	202 225	219 181
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**2 150 651**	**119 390**	**2 031 260**	**935 718**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				1 853
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	59 387		59 387	38 383
		TOTAL	**59 387**		**59 387**	**40 236**
Charges constatées d'avance			15 744		15 744	10 996
Total de l'actif circulant			**3 063 583**	**187 288**	**2 876 295**	**1 827 719**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**6 394 005**	**1 637 302**	**4 756 702**	**3 687 572**
Renvois :	(1) Dont droit au bail				2 988 034	2 907 698
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					

Clause de réserve de propriété: Immobilisations | Stocks | Créances clients

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

KPMG

Bilan passif

SAS A.W.F.

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	Passif	Au 31/12/2017	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 180 000)	180 000	180 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	18 000	18 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 199 463	1 158 374
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	89 937	41 089
	Situation nette avant répartition	**1 487 401**	**1 397 464**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**1 487 401**	**1 397 464**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	13 902	13 902
	Provisions pour charges		
	Total	**13 902**	**13 902**
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 317 677	998 177
	Emprunts et dettes financières divers (3)	724 209	530 335
	Total	**2 041 887**	**1 528 513**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	15 011	11 375
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	756 158	385 631
	Dettes fiscales et sociales	421 901	348 686
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20 438	2 000
	Instruments de trésorerie		
	Total	**1 198 499**	**736 318**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**3 255 398**	**2 276 206**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**4 756 702**	**3 687 572**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	423 864	487 008
	à moins d'un an	2 816 522	1 777 822
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	767 492	506 811
	(3) dont emprunts participatifs		

KPMG

Compte de résultat

SAS A.W.F.

Périodes			Durées	
	01/01/2016	31/12/2016		12 mois
	01/01/2017	31/12/2017		12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 377 345	708 181	2 085 526	1 809 187
	Production vendue : - Biens	221 587	47 966	269 553	270 715
	- Services	429 663	155 438	585 102	495 823
	Chiffre d'affaires net	**2 028 596**	**911 586**	**2 940 182**	**2 575 726**
	Production stockée			-25 023	45 223
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			995	18 642
	Autres produits			7	458
	Total			**2 916 161**	**2 640 050**
Charges d'exploitation (2)	Marchandises - Achats			1 427 213	1 114 796
	Marchandises - Variation de stocks			442	-111 783
	Matières premières et autres approvisionnements - Achats				
	Matières premières et autres approvisionnements - Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			789 039	864 213
	Impôts, taxes et versements assimilés			19 161	24 376
	Salaires et traitements			322 074	463 209
	Charges sociales			171 364	201 712
	Dotations d'exploitation - sur immobilisations - amortissements			35 842	26 565
	Dotations d'exploitation - sur immobilisations - provisions				
	Dotations d'exploitation - sur actif circulant				20 739
	Dotations d'exploitation - pour risques et charges				
	Autres charges			110	21
	Total			**2 765 249**	**2 603 850**
	Résultat d'exploitation A			**150 912**	**36 200**
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				1
	Reprises sur provisions, transferts de charges				25 600
	Différences positives de change			8	94
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**8**	**25 695**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			30 420	
	Intérêts et charges assimilées (5)			9 878	12 047
	Différences négatives de change			338	439
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**40 637**	**12 486**
	Résultat financier D			**-40 628**	**13 208**
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A + B - C + D) E			**110 283**	**49 409**

Compte de résultat

SAS A.W.F.

Périodes			Durées	
	01/01/2016	31/12/2016		12 mois
	01/01/2017	31/12/2017		12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 010	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	**20 010**	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25 503	4 727
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	**25 503**	**4 727**
	Résultat exceptionnel F	**-5 492**	**-4 727**
Participation des salariés aux résultats	G		
Impôt sur les bénéfices	H	14 853	3 593
BENEFICE OU PERTE (I + E + F - G - H)		89 937	41 089

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	429
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	
	- redevances de crédit-bail immobilier	
(4) Dont produits concernant les entités liées		
(5) Dont intérêts concernant les entités liées		

KPMG

SAS A.W.F.

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2017

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	6
2.1.4	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	6
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	État des stocks	7
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	7
2.2.3	Produits à recevoir	7
2.2.4	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	7
2.3	Dépréciations de l'actif	8
2.4	Capitaux propres	8
2.4.1	Capital social	8
2.4.2	Variation des capitaux propres	8
2.5	Passifs et provisions	9
2.5.1	Provisions	9
2.5.2	Charges à payer	10
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
2.7	Compte de résultat	12
2.7.1	Ventilation du chiffre d'affaires	12
3	Informations relatives à la fiscalité	13
3.1	Impôt sur les bénéfices	13
3.1.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	13
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	14
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	14
4.1.1	Engagements reçus	14

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

L'entreprise poursuit son activité dans le cadre d'un plan de continuation en date du 10 avril 2009.

La société a bénéficié d'un report d'échéance de plan de sauvegarde.

Le compte courant de la filiale Olhéol Investissements s'élève à la somme de 2 953 750 euros au 31 décembre 2017.

Compte tenu des assurances reçues sur les valeurs d'actifs de celle-ci mais aussi des pertes dégagées par l'exploitation qui n'a pas encore atteint son point-mort, la provision du compte courant a été maintenue à hauteur de 40%, soit en valeur à 1 181 500 euros.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
— Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
— Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
— Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	17 773			17 773
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	31 923	-	-	31 923
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	94 772	4 008	-	98 780
	Installations générales, agencements, aménagements divers	44 449	-	-	44 449
	Matériel de transport	2 102	-	492	1 610
	Matériel de bureau et mobilier informatique	142 207	2 320	-	144 527
	Emballages récupérables et divers	3 091	-	-	3 091
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	318 543	6 328	492	324 380
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	2 877 781	76 204	-	2 953 984
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	30 000	72 191	67 907	34 284
	TOTAL IV	2 907 781	148 395	67 907	2 988 269
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	3 244 097	154 723	68 398	3 330 422

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		2 115	5 924	-	8 039
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	31 923	-	-	31 923
Installations techniques, matériel et outillage industriels		77 088	5 995	-	83 083
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	31 218	3 359	-	34 577
	Matériel de transport	2 102	-	492	1 610
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	88 717	20 565	-	109 282
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		231 048	29 919	492	260 475
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		233 163	35 843	492	268 514

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	1 151 080	30 420	-	1 181 500
TOTAL	1 151 080	30 420	-	1 181 500

2.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	2 115	5 924	-	-	-	8 039
Corporelles	231 048	29 919	-	492	-	260 475
Financières	1 151 080		30 420		-	1 181 500
TOTAL	1 384 243	35 843	30 420	492	-	1 450 014

2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus: Brute / Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
OHLEOL INVESTISSEMENTS	100 000 / -4 484	100	2 / 2	148 000 / -81 903	

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Travaux en cours	125 500		*125 500*
Marchandises	688 853	67 898	*620 955*
TOTAL	*814 353*	*67 898*	*746 455*

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	67 898	-	-	*67 898*
Créances	108 637	-	-	*108 637*
Autres	10 754	-	-	*10 754*
TOTAL	*187 289*	-	-	*187 289*

2.2.3 Produits à recevoir

	Produits à recevoir
Clients et comptes rattachés	*171 071*
Autres créances	*66 726*
TOTAL	*237 798*

2.2.4 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.4.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 15 744 € et se composent de charges d'exploitation.

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	1 151 080	30 420	-	*1 181 500*
Stocks	67 898	-	-	*67 898*
Créances	108 637	-	-	*108 637*
Autres	10 754	-	-	*10 754*
TOTAL	*1 338 369*	*30 420*	-	*1 368 789*

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	1 624	180 000
Mouvements : absence de mouvement sur la période		
Position fin de l'exercice	1 624	180 000

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	180 000	-	-	180 000
Réserves, primes et écarts	1 176 375	41 089	-	1 217 464
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	41 089	89 938	41 089	89 938
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 397 464	131 027	41 089	1 487 402

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	*Provisions à la fin de l'exercice (C)*
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	13 902	-	-	*13 902*
TOTAL	*13 902*	-	-	*13 902*

2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	13 902	-	-	13 902
TOTAL	13 902	-	-	13 902

2.5.2 Charges à payer

	Charges à payer
Dettes fiscales et sociales	*53 354*
Fournisseurs et comptes rattachés	*21 033*
TOTAL	*74 388*

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		2 953 750	2 953 750	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		34 284	34 284	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		133 544	133 544	-
	Autres créances clients		1 804 128	1 804 128	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		576	576	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 074	1 074	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	9 776	9 776	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	23 046	23 046	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		108 382	108 382	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		70 125	70 125	-
Charges constatées d'avance			15 744	15 744	-
TOTAL			5 154 430	5 154 430	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	767 493	767 493	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	550 185	126 321	392 441	31 423
Emprunts et dettes financières divers		488 810	488 810	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		756 159	756 159	-	-
Personnel et comptes rattachés		53 835	53 835	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		88 536	88 536	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	269 083	269 083	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 448	10 448	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		235 400	235 400	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		20 439	20 439	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		3 240 386	2 816 522	392 441	31 423

Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	53 046
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	191 868

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 377 345	708 182	2 085 527
Production vendues : - Biens	221 588	47 966	269 554
- Services	429 663	155 439	585 102
Chiffre d'affaires net	2 028 596	911 587	2 940 183

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 21 037 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales.
Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'investissement,
- de formation,
- de recrutement.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	26 237	26 237
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 1.30%
- Le taux de turnover retenu est estimé en fonction de la table de la DARES pour la métallurgie.
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité hommes et femmes officielles.

4.1.1 Engagements reçus

La société a consenti en 2010 à sa filiale Olhéol Investissements, un abandon de créances d'un montant de 398 580 € avec clause de retour à meilleure fortune.

En 2014, elle a consenti un abandon des intérêts de compte-courant à sa filiale Olhéol Investissement à hauteur de 32 597 € avec clause de retour à meilleure fortune.

S.A.S A.W.F
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 180 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 32 RUE MARCEL PAUL - 76 600 LE HAVRE
N° SIRET : 420 310 567 00045 - CODE NACE 4669 B

* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2017

* * * *

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
24 rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE

SOMMAIRE

- RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017 2 à 5

- COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2017:

* BILAN ACTIF 6

* BILAN PASSIF 7

* COMPTE DE RESULTAT 8 à 9

* ANNEXE DES COMPTES ANNUEL 10 à 22

* * * *

FABRICE CASTEL
Commissaire aux comptes
inscrit près la Cour d'Appel de Rouen
24, rue Maréchal Gallieni 76600 Le Havre
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
E.mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr
N° TVA Intracommunautaire : FR 22 331 788 471

LE HAVRE, le

S.A.S A.W.F
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 180 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 32 RUE MARCEL PAUL - 76 600 LE HAVRE
N° SIRET 420 310 567 00045 - CODE NACE 4669 B

* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2017

* * * *

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS AWF relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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 SAS AWF à la fin de cet exercice.

.../...

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 01/01/2017 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point exposé dans la note de l'annexe, intitulée « faits majeurs » et concernant le taux de dépréciation du compte courant de sa filiale « OLHEOL INVESTISSEMENTS », ainsi que le report d'échéance du plan de sauvegarde.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne :

- les immobilisations corporelles et amortissements,
- le stock,
- les titres de participation.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la présidence et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 votre présidence.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait au Havre, le 12 Juin 2018

Monsieur Fabrice CASTEL
Commissaire aux comptes
Inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattaché à la CRCC de Rouen

KPMG

Bilan actif

SAS A.W.F.

N° SIRET : 42031056700045

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice au 31/12/2017			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2016
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations Incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	17 773	8 039	9 734	15 658
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	17 773	8 039	9 734	15 658
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	31 922	31 922		
		Inst. techniques, mat. out. industriels	98 779	83 082	15 696	17 683
		Autres immobilisations corporelles	193 677	145 469	48 207	69 811
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	324 379	260 475	63 904	87 494
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	234		234	82
		Créances rattachées à des participations	2 953 749	1 181 500	1 772 249	1 726 618
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	34 284		34 284	30 000
		TOTAL	2 988 268	1 181 500	1 806 768	1 756 700
		Total de l'actif immobilisé	3 330 421	1 450 014	1 880 407	1 859 853
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens	125 500		125 500	150 523
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	688 853	67 898	620 955	621 398
		TOTAL	814 353	67 898	746 455	771 922
	Avances et acomptes versés sur commandes		23 447		23 447	68 846
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	1 937 672	108 636	1 829 035	716 536
		Autres créances	212 979	10 754	202 225	219 181
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	2 150 651	119 390	2 031 260	935 718
	Divers	Valeurs mobilières de placement				1 853
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	59 387		59 387	38 383
		TOTAL	59 387		59 387	40 236
Charges constatées d'avance			15 744		15 744	10 996
		Total de l'actif circulant	3 063 583	187 288	2 876 295	1 827 719
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	6 394 005	1 637 302	4 756 702	3 687 572
Renvois :	(1) Dont droit au bail				2 988 034	2 907 698
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					

Clause de réserve de propriété | Immobilisations | Stocks | Créances clients

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z

KPMG

Bilan passif

SAS A.W.F.

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	Passif	Au 31/12/2017	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 180 000)	180 000	180 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	18 000	18 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 199 463	1 158 374
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	89 937	41 089
	Situation nette avant répartition	1 487 401	1 397 464
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	1 487 401	1 397 464
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	13 902	13 902
	Provisions pour charges		
	Total	13 902	13 902
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 317 677	998 177
	Emprunts et dettes financières divers (3)	724 209	530 335
	Total	2 041 887	1 528 513
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	15 011	11 375
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	756 158	385 631
	Dettes fiscales et sociales	421 901	348 686
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20 438	2 000
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 198 499	736 318
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	3 255 398	2 276 206
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	4 756 702	3 687 572
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	423 864	487 008
	à moins d'un an	2 816 522	1 777 822
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	767 492	506 811
	(3) dont emprunts participatifs		

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROU
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE

KPMG

Compte de résultat

SAS A.W.F.

Périodes			Durées	
	01/01/2016	31/12/2016		12 mois
	01/01/2017	31/12/2017		12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 377 345	708 181	2 085 526	1 809 187
	Production vendue : - Biens	221 587	47 966	269 553	270 715
	- Services	429 663	155 438	585 102	495 823
	Chiffre d'affaires net	2 028 596	911 586	2 940 182	2 575 726
	Production stockée			-25 023	45 223
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			995	18 642
	Autres produits			7	458
	Total			2 916 161	2 640 050
Charges d'exploitation (2)	Marchandises - Achats			1 427 213	1 114 796
	Marchandises - Variation de stocks			442	-111 783
	Matières premières et autres approvisionnements - Achats				
	Matières premières et autres approvisionnements - Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			789 039	864 213
	Impôts, taxes et versements assimilés			19 161	24 376
	Salaires et traitements			322 074	463 209
	Charges sociales			171 364	201 712
	Dotations d'exploitation - sur immobilisations - amortissements			35 842	26 565
	Dotations d'exploitation - sur immobilisations - provisions				
	Dotations d'exploitation - sur actif circulant				20 739
	Dotations d'exploitation - pour risques et charges				
	Autres charges			110	21
	Total			2 765 249	2 603 850
	Résultat d'exploitation A			150 912	36 200
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				1
	Reprises sur provisions, transferts de charges				25 600
	Différences positives de change			8	94
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			8	25 695
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			30 420	
	Intérêts et charges assimilées (5)			9 878	12 047
	Différences négatives de change			338	439
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			40 637	12 486
	Résultat financier D			-40 628	13 208
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			110 283	49 409

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

KPMG

Compte de résultat

SAS A.W.F.

Périodes			Durées	
	01/01/2016	31/12/2016		12 mois
	01/01/2017	31/12/2017		12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 010	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		18 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	20 010	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		25 503	4 727
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	25 503	4 727
	Résultat exceptionnel	F	-5 492	-4 727
	Participation des salariés aux résultats	G		
	Impôt sur les bénéfices	H	14 853	3 593
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		89 937	41 089

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		429
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées			
(5) Dont intérêts concernant les entités liées			

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

L'entreprise poursuit son activité dans le cadre d'un plan de continuation en date du 10 avril 2009.

La société a bénéficié d'un report d'échéance de plan de sauvegarde.

Le compte courant de la filiale Olhéol Investissements s'élève à la somme de 2 953 750 euros au 31 décembre 2017.

Compte tenu des assurances reçues sur les valeurs d'actifs de celle-ci mais aussi des pertes dégagées par l'exploitation qui n'a pas encore atteint son point-mort, la provision du compte courant a été maintenue à hauteur de 40%, soit en valeur à 1 181 500 euros.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 / Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
— Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
— Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
— Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

KPMG

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles - TOTAL II	17 773	-	-	17 773
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	31 923	-	-	31 923
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	94 772	4 008	-	98 780
	Installations générales, agencements, aménagements divers	44 449	-	-	44 449
	Matériel de transport	2 102	-	492	1 610
	Matériel de bureau et mobilier informatique	142 207	2 320	-	144 527
	Emballages récupérables et divers	3 091			3 091
	Immobilisations corporelles en cours	-	-		-
	Avances et acomptes	-			-
TOTAL III		318 543	6 328	492	324 380
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	2 877 781	76 204	-	2 953 984
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	30 000	72 191	67 907	34 284
TOTAL IV		2 907 781	148 395	67 907	2 988 269
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		3 244 097	154 723	68 398	3 330 422

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		2 115	5 924	-	8 039
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	31 923	-	-	31 923
Installations techniques, matériel et outillage industriels		77 088	5 995	-	83 083
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	31 218	3 359	-	34 577
	Matériel de transport	2 102	-	492	1 610
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	88 717	20 565	-	109 282
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		231 048	29 919	492	260 475
TOTAL GENERAL (I+II+III)		233 163	35 843	492	268 514

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	1 151 080	30 420	-	1 181 500
TOTAL	1 151 080	30 420	-	1 181 500

2.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	2 115	5 924	-	-	-	8 039
Corporelles	231 048	29 919	-	492	-	260 475
Financières	1 151 080		30 420		-	1 181 500
TOTAL	1 384 243	35 843	30 420	492	-	1 450 014

2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus: Brute / Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
OHLEOL INVESTISSEMENTS	100 000 / -4 484	100	2 / 2	148 000 / -81 903	

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Travaux en cours	125 500		*125 500*
Marchandises	688 853	67 898	*620 955*
TOTAL	*814 353*	*67 898*	*746 455*

2.2.2 Actif circulant / dépréciations

2.2.2.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	67 898	-	-	*67 898*
Créances	108 637	-	-	*108 637*
Autres	10 754	-	-	*10 754*
TOTAL	*187 289*	-	-	*187 289*

2.2.3 Produits à recevoir

	Produits à recevoir
Clients et comptes rattachés	*171 071*
Autres créances	*66 726*
TOTAL	*237 798*

2.2.4 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.4.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 15 744 € et se composent de charges d'exploitation.

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	1 151 080	30 420	-	*1 181 500*
Stocks	67 898	-	-	*67 898*
Créances	108 637	-	-	*108 637*
Autres	10 754	-	-	*10 754*
TOTAL	*1 338 369*	*30 420*	-	*1 368 789*

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	1 624	180 000
Mouvements : absence de mouvement sur la période		
Position fin de l'exercice	1 624	180 000

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	180 000	-	-	180 000
Réserves, primes et écarts	1 176 375	41 089	-	1 217 464
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	41 089	89 938	41 089	89 938
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 397 464	131 027	41 089	1 487 402

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6020 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

KPMG

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	*Provisions à la fin de l'exercice (C)*
Provisions réglementées	-	-	-	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
Provisions pour charges	13 902	-	-	*13 902*
TOTAL	*13 902*	-	-	*13 902*

2.5.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	13 902	-	-	13 902
TOTAL	13 902	-	-	13 902

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 [illegible]
SIRET 331 788 471 00067 - APE [illegible]
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

2.5.2 Charges à payer

	Charges à payer
Dettes fiscales et sociales	*53 354*
Fournisseurs et comptes rattachés	*21 033*
TOTAL	*74 388*

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		2 953 750	2 953 750	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		34 284	34 284	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		133 544	133 544	-
	Autres créances clients		1 804 128	1 804 128	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		576	576	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 074	1 074	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	9 776	9 776	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	23 046	23 046	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		108 382	108 382	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		70 125	70 125	-
Charges constatées d'avance			15 744	15 744	-
TOTAL			5 154 430	5 154 430	-

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 64
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z

KPMG

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	767 493	767 493	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	550 185	126 321	392 441	31 423
Emprunts et dettes financières divers		488 810	488 810	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		756 159	756 159	-	-
Personnel et comptes rattachés		53 835	53 835	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		88 536	88 536	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	269 083	269 083	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 448	10 448	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		235 400	235 400	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		20 439	20 439	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		**3 240 386**	**2 816 522**	**392 441**	**31 423**

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 708 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	53 046
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	191 868

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 377 345	708 182	2 085 527
Production vendues : - Biens	221 588	47 966	269 554
- Services	429 663	155 439	585 102
Chiffre d'affaires net	2 028 596	911 587	2 940 183

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 21 037 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales.
Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice.

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'investissement,
- de formation,
- de recrutement.

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	26 237	26 237
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 1.30%
- Le taux de turnover retenu est estimé en fonction de la table de la DARES pour la métallurgie.
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité hommes et femmes officielles.

4.1.1 Engagements reçus

La société a consenti en 2010 à sa filiale Olhéol Investissements, un abandon de créances d'un montant de 398 580 € avec clause de retour à meilleure fortune.

En 2014, elle a consenti un abandon des intérêts de compte-courant à sa filiale Olhéol Investissement à hauteur de 32 597 € avec clause de retour à meilleure fortune.

Fabrice CASTEL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRÈS LA COUR D'APPEL DE ROUEN
24 Rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00067 - APE 6920 Z
E-mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

A.W.F.
S.A.S. au capital de 183.770 Euros
SIEGE SOCIAL : 32, Rue Marcel Paul
76600 LE HAVRE
RCS LE HAVRE 420 310 567

Monsieur Le Greffier
du TRIBUNAL DE COMMERCE
du HAVRE

Cher Maître,

Conformément à l'Article L 232 – 23 du Code de Commerce, nous vous prions de bien vouloir trouver, sous ce pli, aux fins de dépôt à votre Greffe :

- Affectation du résultat
- Comptes annuels au 31/12/2017
  Lesdits comptes ont été approuvés par l'Assemblée Générale Ordinaire du 28/06/2018
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels
- Et un chèque libellé à votre ordre, d'un montant de 45,63 Euros et 2,51 Euros

Vous en souhaitant bonne réception,

Veuillez agréer, Cher Maître, l'expression de nos salutations distinguées.

LE PRESIDENT

FIDAL

GREFFE DU TRIBUNAL DE
COMMERCE DU HAVRE
16, Rue du Colonel Fabien
76600 LE HAVRE

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE
LE HAVRE
06 NOV. 2018
ARRIVÉE COURRIER
CB45,63+CB2,51G

Le Havre, le 31 octobre 2018

N/réf : PM/GM - Techn. 149032
Objet : SAS « AWF »
Approbation des comptes clos au 31 décembre 2017

Cher Maître,

Nous vous prions de bien vouloir trouver, sous ce pli, pour compte de la Société citée en référence et **en qualité de mandataires**, aux fins de dépôt, les documents suivants se rapportant à l'approbation des comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2017 :**

- Proposition d'affectation du résultat,
- Comptes annuels clos au **31/12/2017,**
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Un chèque à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce du HAVRE, d'un montant de 45,63 Euros,
- Un chèque à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce du HAVRE, d'un montant de 2,51 Euros,
- Et une enveloppe libellée à notre adresse FIDAL LE HAVRE pour le retour des pièces.

Dans l'attente du récépissé de dépôt et de la facture dûment acquittée par notre client,

Veuillez agréer, Cher Maître, l'expression de nos salutations distinguées.

Pascal Marette
Avocat Associé
Département Droit des Sociétés
pascal.marette@fidal.com

Patrice Rapp
Directeur Associé

70, rue Charles Laffitte
BP 1226 - 76064 Le Havre Cedex
France

Tél : +33 (0)2 32 92 76 00
Fax : +33 (0)2 32 92 76 01
fidal.com

Barreau du Havre

FIDAL - Société d'avocats ▪ Société d'exercice libéral par actions simplifiée à directoire et conseil de surveillance. Capital : 6 000 000 Euros ▪ 525 031 522 RCS Nanterre
TVA Union Européenne - FR 42 525 031 522 - NAF 6910Z ▪ Siège social : 4-6 avenue d'Alsace - 92400 Courbevoie – France ▪ T : 01 46 24 30 30 ▪ Barreau des Hauts-de-Seine