

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 15/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000151

S.A.S A.W.F
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 183 770 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 2019

*** * * ***

TALENZ CASTEL EXPERTISE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
24 rue Maréchal Gallieni
76600 LE HAVRE

SOMMAIRE

- RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31/12/2019	2 à 5
- COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019:	
* BILAN ACTIF	6
* BILAN PASSIF	7
* COMPTE DE RESULTAT	8 à 9
* ANNEXE DES COMPTES ANNUEL	10 à 27

* * * *

S.A.S A.W.F
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 183 770 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 2019

* * * *

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS A.W.F. relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidence sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société SAS A.W.F. à la fin de cet exercice.

TALENZ CASTEL EXPERTISE

24 rue Maréchal Gallieni 76 600 Le Havre
Tél : 02 35 19 25 85 Fax : 02 35 19 16 84 E-mail : contact@cabinetcastel.fr

talenz.fr

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant, exposé dans la note « Événements postérieurs à l'exercice : Covid-19 » de l'annexe concernant la crise sanitaire du Coronavirus.

Justification des appréciations

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

- Le stock,
- Les titres de participation et créances rattachées.

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

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion 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 nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

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

Fait au Havre, le 13 Novembre 2020

Monsieur Fabrice CASTEL
représentant la Société
TALENZ CASTEL EXPERTISE
Commissaire aux Comptes
Inscrite sur la liste nationale des
Commissaires aux Comptes,
rattachée à la CRCC de Rouen.



Bilan actif

SAS A.W.F.

Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	17 773	17 773		3 809
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	17 773	17 773		3 809
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	31 922	31 922		
	Inst. techniques, mat. out. industriels	189 205	119 606	69 599	83 226
	Autres immobilisations corporelles	211 256	195 183	16 073	34 215
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	432 385	346 712	85 673	117 442
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	234		234	234
	Créances rattachées à des participations	3 007 389	1 202 955	1 804 434	1 804 434
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	43 424		43 424	44 138
	TOTAL	3 051 048	1 202 955	1 848 093	1 848 807
Total de l'actif immobilisé		3 501 207	1 567 440	1 933 767	1 970 059
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				15 667
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	630 784	67 898	562 886	629 358
	TOTAL	630 784	67 898	562 886	645 025
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	2 057 469	136 875	1 920 594	1 508 241
	Autres créances	784 067	600 624	183 443	261 680
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	2 841 537	737 499	2 104 038	1 769 922
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				4 441
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	121 399		121 399	31 144
	TOTAL	121 399		121 399	35 585
Charges constatées d'avance		3 156		3 156	
Total de l'actif circulant		3 596 877	805 397	2 791 480	2 450 533
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		7 098 085	2 372 837	4 725 247	4 420 592
Renvois :				3 050 814	3 051 527
(1) Dont droit au bail					
(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	

20/12/2020 21:33:44

TALENZ CASTEL EXPERTISE
 S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros
 24 rue Maréchal Galliéni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
 Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



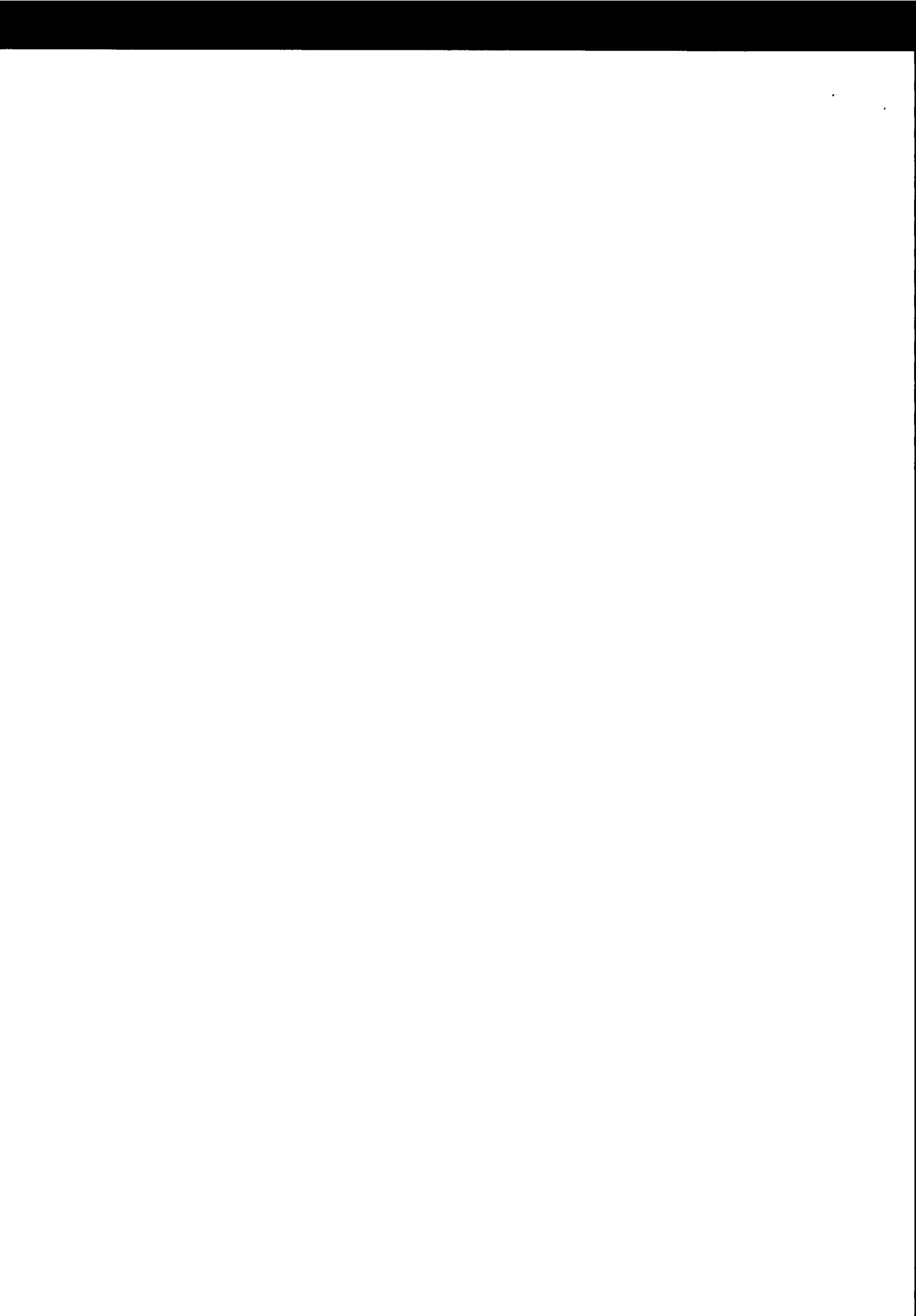
Bilan passif

SAS A.W.F.

Passif		Au 31/12/2019	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 183 770)	183 770	183 770
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	46 230	46 230
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	18 000	18 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 289 401	1 289 401
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-52 188	-52 188
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	23 816	-52 188
	Situation nette avant répartition	1 509 030	1 485 213
Aut. fonds propres	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	total	1 509 030	1 485 213
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	total		
Dettes	Provisions pour risques	28 902	13 902
	Provisions pour charges		
	total	28 902	13 902
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	487 374	731 279
	Emprunts et dettes financières divers (3)	519 709	405 555
	total	1 007 083	1 136 835
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	897 904	706 346
	Dettes fiscales et sociales	648 428	422 294
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	633 899	655 999
	Instruments de trésorerie		
	total	2 180 231	1 784 641
Produits constatés d'avance			
	total des dettes et des produits constatés d'avance	3 187 315	2 921 476
Ecart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		4 725 247	4 420 592
Crédit-bail immobilier	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	207 294	430 678
	à moins d'un an	2 980 021	2 490 798
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		67 954	257 248
(3) dont emprunts participatifs			

20/12/2020 21:33:44

TALENZ CASTEL EXPERTISE
S.A.R.L. au capital de 7 622,45 Euros
24 rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr





Compte de résultat

-8-

SAS A.W.F.

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	709 224	839 382	1 548 606
	Production vendue : - Biens	104 702	18 867	123 569
	- Services	430 185	955 069	1 385 254
	Chiffre d'affaires net	1 244 112	1 813 318	3 057 430
	Production stockée		-15 667	-109 833
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation		10 022	5 149
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		658	74
	Autres produits			
		Total	3 052 445	3 672 065
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats		805 257	1 292 573
	Variation de stocks		66 471	-8 402
	Matières premières et autres approvisionnements Achats		13 568	5 751
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		1 020 558	1 109 987
	Impôts, taxes et versements assimilés		33 605	25 280
	Salaires et traitements		702 537	535 651
	Charges sociales		297 606	228 727
	Dotations - sur immobilisations amortissements		43 627	52 343
	d'exploitation - sur actif circulant provisions		9 658	19 729
	- pour risques et charges		15 000	
	Autres charges		3 209	27
		Total	3 011 101	3 261 670
	Résultat d'exploitation	A	41 344	410 395
Opér. courantes	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)		57	12
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			-521
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		57	-509
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			611 325
	Intérêts et charges assimilées (5)		5 076	6 677
	Différences négatives de change		312	144
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		5 389	618 146
	Résultat financier	D	-5 331	-618 656
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A + B - C + D)	E	36 012	208 260

20/12/2020 21:33:44

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622,45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 411 00059 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



Compte de résultat

- 9 -

SAS A.W.F.

Périodes 01/01/2018 31/12/2018 Durées 12 mois
01/01/2019 31/12/2019 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 200	0
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		160 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	1 200	160 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 601	3 928
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	8 601	3 928
Résultat exceptionnel		F -7 401	156 071
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H 4 794	
BÉNÉFICE OU PERTE (+ E + F - G - H)		23 816	52 188
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs 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		

20/12/2020 21:33:44

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

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.

La créance rattachée aux participations de la filiale Olhéol Investissements s'élève à la somme de 3 007 390 euros au 31 décembre 2019.

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 de cette créance a été portée à hauteur de 40%, soit en valeur à 1 202 955 euros en 2018.

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.

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622,45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 831 788 471 00059 - APE 6920Z

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

TALENZ CASTEL EXPERTISE
S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros
24 rue Maréchal Gallieni
76600 LE HAVRE
Tél 02 35 19 25 85 / Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr





2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin d'exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement –				
	TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles –	17 773	-	-	17 773
	TOTAL II				
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	31 922	-	-	31 922
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	181 157	8 048	-	189 205
	Installations générales, agencements, aménagements divers	46 448	-	-	46 448
	Matériel de transport	1 610	-	-	1 610
	Matériel de bureau et mobilier informatique	160 107	-	-	160 107
	Emballages récupérables et divers	3 090	-	-	3 090
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	414 334	8 048	-	412 382
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	3 007 624	-	-	3 007 624
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	44 138	5 424	6 138	43 424
	TOTAL IV	3 051 762	5 424	6 138	3 051 048
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	3 491 869	13 472	6 138	3 501 203

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622,45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 831 788 471 00059 - APE 6920Z

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	13 963	3 809	-	17 772
Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	31 922	-	31 922
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	97 930	21 676	119 606
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	37 355	2 945	40 300
	Matériel de transport	1 610	-	1 610
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	138 075	15 197	153 272
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	306 892	39 818	-	346 710
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	320 855	43 627	-	364 482

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

Mail : talenz.castel@cabinetcastel.fr



Annexe aux comptes annuels

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	3 ans
Installations générales et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques matériels industriels	Linéaire	3 à 10 ans
Installations technique outillages industriels	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique Algérie	Linéaire	1 à 8 ans
Matériel bureau d'études	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel atelier	Linéaire	3 à 8 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

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	1 202 955	-	-	1 202 955
TOTAL	1 202 955	-	-	1 202 955

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	13 963	3 809	-	-	-	17 772
Corporelles	306 892	39 818	-	-	-	346 710
Financières	1 202 955	-	-	-	-	1 202 955
TOTAL	1 523 810	43 627	-	-	-	1 567 437

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 0003 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



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	0	0	0
Marchandises	630 784	67 898	562 886
TOTAL	630 784	67 898	562 886

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	127 216	9 658	-	136 874
Autres	600 624	-	-	600 624
TOTAL	795 738	9 658	-	807 396

2.2.3 Charges constatées d'avance et produits à recevoir

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 3 156€ et concernent les charges d'exploitation.

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Gallieni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



2.2.3.2 Produits à recevoir

Libellés	Montant
RRR à accorder, factures et avoir à établir	124 679
RRR à obtenir, factures et avoirs à recevoir	60 000
Etat	1 779
Produits et charges externes diverses	30 726
TOTAL	217 184

2.2.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
OHLEOL INVESTISSEMENTS	100 000 -117 186	83.07% 0	2	2	0 -18 027	
Observation : /						

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Gallieni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 474 00059 - APE 6920Z

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	1 202 955	-	-	1 202 955
Stocks	67 898	-	-	67 898
Créances	127 216	9 658	-	135 914
Autres	600 624	-	-	600 624
TOTAL	1 998 693	9 658		2 008 352

TALENZ CASTEL EXPERTISE
 S.A.R.L. au capital de 7 622.45 €uros
 24 rue Maréchal Galliéni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
 Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr

100

101

102

103

104

105

106

107

108

109

110

111

112

113

114

115

116

117

118

119

120

121

122

123

124

125

126

127

128

129

130

131

132

133

134

135

136

137

138

139

140

141

142

143

144

145

146

147

148

149

150

151

152

153

154

155

156

157

158

159

160

161

162

163

164

165

166

167

168

169

170

171

172

173

174

175

176

177

178

179

180

181

182

183

184

185

186

187

188

189

190

191

192

193

194

195

196

197

198

199

200

201

202

203

204

205

206

207

208

209

210

211

212

213

214

215

216

217

218

219

220

221

222

223

224

225

226

227

228

229

230

231

232

233

234

235

236

237

238

239

240

241

242

243

244

245

246

247

248

249

250

251

252

253

254

255

256

257

258

259

260

261

262

263

264

265

266

267

268

269

270

271

272

273

274

275

276

277

278

279

280

281

282

283

284

285

286

287

288

289

290

291

292

293

294

295

296

297

298

299

300

301

302

303

304

305

306

307

308

309

310

311

312

313

314

315

316

317

318

319

320

321

322

323

324

325

326

327

328

329

330

331

332

333

334

335

336

337

338

339

340

341

342

343

344

345

346

347

348

349

350

351

352

353

354

355

356

357

358

359

360

361

362

363

364

365

366

367

368

369

370

371

372

373

374

375

376

377

378

379

380

381

382

383

384

385

386

387

388

389

390

391

392

393

394

395

396

397

398

399

400

401

402

403

404

405

406

407

408

409

410

411

412

413

414

415

416

417

418

419

420

421

422

423

424

425

426

427

428

429

430

431

432

433

434

435

436

437

438

439

440

441

442

443

444

445

446

447

448

449

450

451

452

453

454

455

456

457

458

459

460

461

462

463

464

465

466

467

468

469

470

471

472

473

474

475

476

477

478

479

480

481

482

483

484

485

486

487

488

489

490

491

492

493

494

495

496

497

498

499

500

501

502

503

504

505

506

507

508

509

510

511

512

513

514

515

516

517

518

519

520

521

522

523

524

525

526

527

528

529

530

531

532

533

534

535

536

537

538

539

540

541

542

543

544

545

546

547

548

549

550

551

552

553

554

555

556

557

558

559

560

561

562

563

564

565

566

567

568

569

570

571

572

573

574

575

576

577

578

579

580

581

582

583

584

585

586

587

588

589

590

591

592

593

594

595

596

597

598

599

600

601

602

603

604

605

606

607

608

609

610

611

612

613

614

615

616

617

618

619

620

621

622

623

624

625

626

627

628

629

630

631

632

633

634

635

636

637

638

639

640

641

642

643

644

645

646

647

648

649

650

651

652

653

654

655

656

657

658

659

660

661

662

663

664

665

666

667

668

669

670

671

672

673

674

675

676

677

678

679

680

681

682

683

684

685

686

687

688

689

690

691

692

693

694

695

696

697

698

699

700

701

702

703

704

705

706

707

708

709

710

711

712

713

714

715

716

717

718

719

720

721

722

723

724

725

726

727

728

729

730

731

732

733

734

735

736

737

738

739

740

741

742

743

744

745

746

747

748

749

750

751

752

753

754

755

756

757

758

759

760

761

762

763

764

765

766

767

768

769

770

771

772

773

774

775

776

777

778

779

780

781

782

783

784

785

786

787

788

789

790

791

792

793

794

795

796

797

798

799

800

801

802

803

804

805

806

807

808

809

810

811

812

813

814

815

816

817

818

819

820

821

822

823

824

825

826

827

828

829

830

831

832

833

834

835

836

837

838

839

840

841

842

843

844

845

846

847

848

849

850

851

852

853

854

855

856

857

858

859

860

861

862

863

864

865

866

867

868

869

870

871

872

873

874

875

876

877

878

879

880

881

882

883

884

885

886

887

888

889

890

891

892

893

894

895

896

897

898

899

900

901

902

903

904

905

906

907

908

909

910

911

912

913

914

915

916

917

918

919

920

921

922

923

924

925

926

927

928

929

930

931

932

933

934

935

936

937

938

939

940

941

942

943

944

945

946

947

948

949

950

951

952

953

954

955

956

957

958

959

960

961

962

963

964

965

966

967

968

969

970

971

972

973

974

975

976

977

978

979

980

981

982

983

984

985

986

987

988

989

990

991

992

993

994

995

996

997

998

999

1000



Annexe aux comptes annuels

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	1 658	183 770
Position à la fin de l'exercice	1 658	183 770

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	183 770	-	-	183 770
Réserves, primes et écarts	1 353 631	-	-	1 353 631
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultats antérieurs en instance d'affectation	-	-52 188	-	- 52 188
Résultat	- 52 188	23 816	52 188	23 816
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 485 213	-28 372	52 188	1 509 029

TALENZ CASTEL EXPERTISE
S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros
24 rue Maréchal Galliéni
76600 LE HAVRE
Tél. 02 35 19 25 85 / Fax 02 35 19 16 84
SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



Annexe aux comptes annuels

-20-

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	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	-	15 000	-	15 000
Provisions pour charges	13 902	-	-	13 902
TOTAL	13 902	15 000	-	28 902

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	-	15 000	-	15 000
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	13 902	-	-	13 902
TOTAL	13 902	15 000	-	28 902

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



-21-

Annexe aux comptes annuels

2.5.2 Précisions sur d'autres dettes

2.5.2.1 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES PAYES	
Congés provisionnés	26 532
Charges sociales provisionnés	11 104
RRR à obtenir, factures et avoir à recevoir	39 288
Personnel	6 290
Sécurité sociale	2 641
Etat	40 113
TOTAL	125 968

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 / Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



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	3 007 389	3 007 389	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	43 424	43 424	-
	Clients douteux ou litigieux	168 511	168 511	-
	Autres créances clients	1 888 958	1 888 958	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	-	-	-
	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	Impôts sur les bénéfices	31 494	31 494	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	25 045	25 045	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	1 779	1 779	-
	Groupe et associés	601 321	601 321	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	124 427	124 427	-
	Charges constatées d'avance	3 156	3 156	-
TOTAL		5 895 504	5 895 504	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	x²x

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622,45 €uros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr





Annexe aux comptes annuels

-23-

X					
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	67 954	67 954	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	419 419	212 125	207 294	-
Emprunts et dettes financières divers		328 367	328 367	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		897 904	897 904	-	-
Personnel et comptes rattachés		75 102	75 102	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		358 056	358 056	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	158 578	158 578	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	47 700	47 700	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		191 342	191 342	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		633 899	633 988	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		3 178 325	2 971 031	207 294	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	123 162

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 88 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-
---	---

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	709 224	839 382	1 548 606
Production vendue :	104 702	18 867	123 569
- Biens			
- Services	430 185	955 069	1 385 254
Chiffre d'affaires net	1 244 111	1 813 318	3 057 429

2.7.2 Résultat financier

Le résultat financier s'élève à -5 331€ et, est composé principalement :

- Des intérêts sur emprunts pour 3 434 € ;
- Des intérêts bancaires pour 1 642 €.

2.7.3 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à -7 401€ et, est composé principalement :

- D'une annulation de charge sur exercice antérieur pour 5 600 €
- De diverses pénalités et amendes pour 2 413 € ;
- D'une annulation pour dettes fournisseurs de plus de 5ans pour 1 200€

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Gallieni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



2.7.4 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	6 500	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	6 500	

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Provisionné	Non Provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite		27 688	27 688
Engagement de pension à d'anciens dirigeants			
Prise en charge des cotisations mutuelles 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 : 1.20%
- Le taux de turnover retenu est estimé en fonction de la table de DARES pour la métallurgie
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité hommes et femmes officielles

3.2 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.

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros
 24 rue Maréchal Gallieni
 76600 LE HAVRE
 Tél. 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84
 SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z
 Mail : fabrice.castel@cabinetcastel.fr



4 Evénements postérieurs à l'exercice : Covid-19

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

TALENZ CASTEL EXPERTISE

S.A.R.L. au capital de 7 622.45 Euros

24 rue Maréchal Galliéni

76600 LE HAVRE

Tél 02 35 19 25 85 - Fax 02 35 19 16 84

SIRET 331 788 471 00059 - APE 6920Z

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

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'exercice23.816 euros

Affectation

Au compte de « Réserves ordinaires »23.816 euros

TOTAUX

23.816 euros

23.816 euros

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale des associés du 18 décembre 2020.

LE PRESIDENT



Désignation de l'entreprise : SAS A.W.F.		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12	
Adresse de l'entreprise : 32 Rue Marcel Paul 76600 LE HAVRE		Durée de l'exercice précédent : 12	
Numéro SIRET : 4 2 0 3 1 0 5 6 7 0 0 0 4 5		N° intr :	
		Exercice clos le : 31/12/2019	
		Brut	Amortissements-provisions Net
ACTIF IMMOBILISÉ			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	(I)		
Capital souscrit non appelé	AA		
Frais d'établissement	AB		
Frais de développement	CX		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	17773	17773
Fonds commercial(s)	AH		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
Terrains	AN		
Constructions	AP	31922	31922
Installations techniques, matériel et outillage industriel	AR	189205	119606
Autres immobilisations corporelles	AT	211256	195183
Immobilisations en cours	AI		
Avances et acomptes	AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
Autres participations	CU	234	234
Créances rattachées à des participations	BB	3007389	1202955
Autres titres immobilisés	BD		
Priis	BF		
Autres immobilisations financières	BH	43424	43424
TOTAL (II)	IJ	3501207	1567440
STOCKS			
Matières premières, approvisionnements	BL		
En cours de production de biens	BN		
En cours de production de services	BP		
Produits intermédiaires et finis	BR		
Marchandises	BT	630784	67898
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	2057469	136875
Autres créances (3)	BZ	784067	600624
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		
Disponibilités	CF	121399	121399
TOTAL (III)	CJ	3596877	805397
Comptes de régularisation			
Charges constatées d'avance (3)	CH	3156	3156
TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	7098085	2372837
LIABILITÉS			
Frais d'émission d'emprunt à court terme	CW		
Pourcentage de remboursement des emprunts	CM		
Ecart de conversion agent	CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	7098085	2372837
Renvois : 1 Voir de 1 à 10	CP	3050814	3 Voir de 1 à 10
1 Voir de 1 à 10	CR		
2 Voir de 1 à 10			
3 Voir de 1 à 10			
4 Voir de 1 à 10			
5 Voir de 1 à 10			
6 Voir de 1 à 10			
7 Voir de 1 à 10			
8 Voir de 1 à 10			
9 Voir de 1 à 10			
10 Voir de 1 à 10			

Désignation de l'entreprise		SAS A.W.F.		Exercice N 31122019	
				Néant ☐	
CAPITAUX PROPRES	Capital social (a individuel) (1) Dont versement en numéraire	183770	DA	183770	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, etc.		DB	46230	
	Fonds de réévaluation (2) dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	18000	
	Reserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Reserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale de prévision pour fluctuations de cours	BI	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants)	EJ	DG	1289401	
	Report à nouveau		DH	-52188	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	23816	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	1509030	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	28902	
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR	28902	
DETTES (a)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	487374	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	519709	
	Avances et comptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	897904	
	Dettes fiscales et sociales		DY	648428	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	633899	
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	3187315	
	Fonds de conversion passif *		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	4725247	
RENVIS	1. Écart de réévaluation non-opéré au capital		EB		
	2. Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	3. Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
	4. Dettes et produits constatés d'avance (montants d'impr.)		EG	2980021	
	5. Dont créances bancaires échantillonnées et soldes créditeurs de banques et C.C.P.		EH	67954	

Designation de l'entreprise : SAS A.W.F.		Exercice N		N° d'ent. ☐	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA 709224	FB 839382	FC	1548606
	Production vendue { biens *	FD 104702	FE 18867	FF	123569
	{ services *	FG 430185	FH 955069	FI	1385254
	Chiffres d'affaires nets *	FJ 1244112	FK 1813318	FL	3057430
	Production stockée *			FM	-15667
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	10022
	Autres produits (1) à (8)			FQ	658
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	3052445
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS	805257
	Variation de stock (marchandises) *			FT	66471
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU	12456
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV	
	Autres achats et charges externes (3), (6) bis *			FW	1021670
	Impôts, taxes et versements assimilés			FX	33605
	Salaires et traitements *			FY	702537
	Charges sociales (10)			FZ	297606
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { dotations aux amortissements *		GA	43627
		{ dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant { dotations aux provisions *		GC	9658
		Pour risques et charges { dotations aux provisions		GD	15000
	Autres charges (12)			GE	3209
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	3011101
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	41344
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)			GL	57
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
	Différences positives de change			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
Total des produits financiers (V)				GP	57
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	
	Intérêts et charges assimilés (6)			GR	5076
	Différences négatives de change			GS	312
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
	Total des charges financières (VI)			GU	5389
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	-5331
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II - III - IV + V - VI)				GW	36012

Designation de l'entreprise						SAS A.W.F.						N° ann. ☐	
										Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	1200		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (*) (VII)									HD	1200		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (*6 bis)									HE	8601		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (*6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (*) (VIII)									HI	8601		
4 RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										IH	-7401		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										IJ			
Impôts sur les bénéfices *										IK	4794		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										IL	3053702		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										IM	3029886		
5	BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)									IN	23816		
RÉVÉLOS	1. Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									IO			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières									IY		
		produits d'exploitation antérieurs à des exercices antérieurs (à détailler art. 8 et dessous)									IG		
	(3) Dont {	Crédit bail immobilier *									IP		
		Crédit bail immobilier									IQ		
	4. Dont charges d'exploitation antérieures à des exercices antérieurs (à détailler art. 8 et dessous)									II			
	5. Dont produits concernant les entreprises liées									IJ			
	6. Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK			
	(6a)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.L.)									IV		
	(6c)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME moyennes (art. 217 ci-dessus)									RC		
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD		
	9. Dont transferts de charges									VI	10022		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (15)	(16)	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	(17)			A2					
	11. Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3			
	12. Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		Facultatives		A6		Obligatoires	A9					
			dont : mutuelle (art. 104)		A								
			dont : assurance vieillesse (art. 104)		AS								
- Détail des produits et charges exceptionnels :										Exercice N			
Détail en annexe										Produits exceptionnels		Charges exceptionnelles	
- 8. Détail des produits et charges sur exercices antérieurs										Exercice N-1			
										Produits exceptionnels		Charges exceptionnelles	



SAS A.W.F.

Annexe aux comptes annuels
Date de clôture : 31/12/2019

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements 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	7
2.2	Actif circulant	7
2.2.1	État des stocks	7
2.2.2	Actif circulant / dépréciations	7
2.2.3	Charges constatées d'avance et produits à recevoir	8
2.2.4	Informations relatives aux filiales et participations	8
2.3	Dépréciations de l'actif	9
2.4	Capitaux propres	9
2.4.1	Capital social	9
2.4.2	Variation des capitaux propres	9
2.5	Passifs et provisions	10
2.5.1	Provisions	10
2.5.2	Précisions sur d'autres dettes	11
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	12
2.7	Compte de résultat	14
2.7.1	Ventilation du chiffre d'affaires	14
2.7.2	Résultat financier	14
3	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	15
3.1	Engagements financiers donnés et reçus	15
3.2	Engagements reçus	15
4	Événements postérieurs à l'exercice : Covid-19	16

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.

La créance rattachée aux participations de la filiale Olhéol Investissements s'élève à la somme de 3 007 390 euros au 31 décembre 2019.

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 de cette créance a été portée à hauteur de 40%, soit en valeur à 1 202 955 euros en 2018.

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, agents et am. des constructions	31 922	-	-	31 922
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	181 157	8 048	-	189 205
	Installations générales, agencements, aménagements divers	46 448	-	-	46 448
	Matériel de transport	1 610	-	-	1 610
	Matériel de bureau et mobilier informatique	160 107	-	-	160 107
	Emballages récupérables et divers	3 090	-	-	3 090
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	424 334	8 048	-	432 382
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	3 007 624	-	-	3 007 624
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	44 138	5 424	6 138	43 424
	TOTAL IV	3 051 762	5 424	6 138	3 051 048
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	3 493 869	13 472	6 138	3 501 203

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	13 963	3 809	-	17 772
Constructions	Terrains	-	-	-
	Sur sol propre	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	31 922	-	31 922
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	97 930	21 676	119 606
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	37 355	2 945	40 300
	Matériel de transport	1 610	-	1 610
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	138 075	15 197	153 272
	Emballages récupérables et divers	-	-	-
TOTAL III	306 892	39 818	-	346 710
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)	320 855	43 627	-	364 482

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	3 ans
Installations générales et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques matériels industriels	Linéaire	3 à 10 ans
Installations technique outillages industriels	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique Algérie	Linéaire	1 à 8 ans
Matériel bureau d'études	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel atelier	Linéaire	3 à 8 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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	1 202 955	-	-	1 202 955
TOTAL	1 202 955	-	-	1 202 955

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	13 963	3 809	-	-	-	17 772
Corporelles	306 892	39 818	-	-	-	346 710
Financières	1 202 955	-	-	-	-	1 202 955
TOTAL	1 523 810	43 627	-	-	-	1 567 437

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	0	0	0
Marchandises	630 784	67 898	562 886
TOTAL	630 784	67 898	562 886

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	127 216	9 658	-	136 874
Autres	600 624	-	-	600 624
TOTAL	795 738	9 658	-	805 396

2.2.3 Charges constatées d'avance et produits à recevoir

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 3 156 € et concernent les charges d'exploitation.

2.2.3.2 Produits à recevoir

Libellés	Montant
RRR à accorder, factures et avoir à établir	124 679
RRR à obtenir, factures et avoirs à recevoir	60 000
Etat	1 779
Produits et charges externes diverses	30 726
TOTAL	217 184

2.2.4 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
OHLEOL INVESTISSEMENTS	100 000	83.07%	2		0	
	-117 186	0		2	-18 027	
	Observation : /					

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	1 202 955	-	-	1 202 955
Stocks	67 898	-	-	67 898
Créances	127 216	9 658	-	136 874
Autres	600 624	-	-	600 624
TOTAL	1 998 693	9 658	-	2 008 352

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	1 658	183 770
Position à la fin de l'exercice	1 658	183 770

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1			N
Capital	183 770	-	-	183 770
Réserves, primes et écarts	1 353 631	-	-	1 353 631
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultats antérieurs en instance d'affectation	-	-52 188	-	- 52 188
Résultat	- 52 188	23 816	52 188	23 816
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 485 213	-28 372	52 188	1 509 029



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	-	15 000	-	15 000
Provisions pour charges	13 902	-	-	13 902
TOTAL	13 902	15 000	-	28 902

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	-	15 000	-	15 000
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer*	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	13 902	-	-	13 902
TOTAL	13 902	15 000	-	28 902

2.5.2 Précisions sur d'autres dettes

2.5.2.1 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES PAYES	
Congés provisionnés	26 532
Charges sociales provisionnés	11 104
RRR à obtenir, factures et avoir à recevoir	39 288
Personnel	6 290
Sécurité sociale	2 641
Etat	40 113
TOTAL	125 968

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	3 007 389	3 007 389	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	43 424	43 424	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	168 511	168 511	-
	Autres créances clients	1 888 958	1 888 958	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	31 494	31 494
		Taxe sur la valeur ajoutée	25 045	25 045
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	1 779	1 779
	Groupe et associés	601 321	601 321	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	124 427	124 427	-
	Charges constatées d'avance	3 156	3 156	-
TOTAL		5 895 504	5 895 504	-
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	67 954	67 954	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	419 419	212 125	207 294	-
Emprunts et dettes financières divers		328 367	328 367	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		897 904	897 904	-	-
Personnel et comptes rattachés		75 102	75 102	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		358 056	358 056	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	158 578	158 578	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	47 700	47 700	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		191 342	191 342	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		633 899	633 899	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		3 178 325	2 971 031	207 294	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	123 162
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	709 224	839 382	1 548 606
Production vendue :	104 702	18 867	123 569
- Biens			
- Services	430 185	955 069	1 385 254
Chiffre d'affaires net	1 244 111	1 813 318	3 057 429

2.7.2 Résultat financier

Le résultat financier s'élève à (- 5 331) € et, est composé principalement :

- Des intérêts sur emprunts pour 3 434 € ;
- Des intérêts bancaires pour 1 642 €.

2.7.3 Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à (- 7 401) € et, est composé principalement :

- D'une annulation de charge sur exercice antérieur pour 5 600 €
- De diverses pénalités et amendes pour 2 413 € ;
- D'une annulation pour dettes fournisseurs de plus de 5ans pour 1 200 €.

2.7.4 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	6 500	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	6 500	

3 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

3.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Provisionné	Non Provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	27 688	27 688
Engagement de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelles 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 : 1.20%
- Le taux de turnover retenu est estimé en fonction de la table de DARES pour la métallurgie
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité hommes et femmes officielles

3.2 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.

4 Evènements postérieurs à l'exercice : Covid-19

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

