

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 07772 Numéro SIREN : 488 935 552 Nom ou dénomination : 3AB OPTIQUE EXPANSION

Ce dépôt a été enregistré le 23/01/2019 sous le numéro de dépôt 3920



20190039202018

DATE DEPOT : 23/01/2019

N° DE DEPOT : 3920

N° GESTION : 2014B07772

N° SIREN : 488935552

DENOMINATION : 3AB OPTIQUE EXPANSION

ADRESSE : 11 rue d'Argenson 75008 Paris

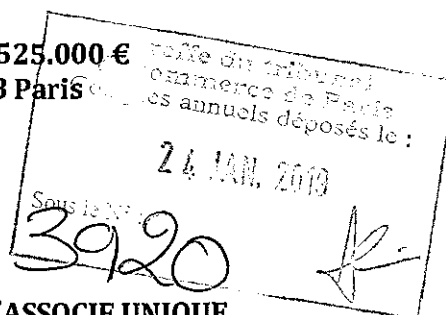
MILLESIME : 2018

3AB OPTIQUE EXPANSION

Société par actions simplifiée au capital de 525.000 €

Siège social : 11, rue d'Argenson - 75008 Paris

488 935 552 R.C.S. Paris



EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 10 DECEMBRE 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2018 DEUXIEME DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE

[...]

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 3.399.466 € en totalité au compte report à nouveau.

L'associé unique prend acte que les dividendes par action distribués au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes par action en Euros	Autres revenus distribués en Euros	
2017/2018	38,095		
2016/2017	/		
2015/2016	/		

Cette décision est adoptée par l'associé unique

[...]

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Didier PASCUAL".

Certifié conforme

Société ALAIN AFFLELOU FRANCHISEUR

Représentée par la société AFFLELOU

Elle-même représentée par M. Didier PASCUAL

ANNEXES

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/07/2018	31/07/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	392 397	234 066	158 332	145 498
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 784		16 784	16 000
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	409 181	234 066	175 116	161 498
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 167 515		2 167 515	2 374 909
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	459 527		459 527	271 302
Autres créances	13 543 923		13 543 923	30 865 756
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	487 706		487 706	231 847
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 558		2 558	7 531
ACTIF CIRCULANT	16 661 229		16 661 229	33 751 345
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 070 410	234 066	16 836 344	33 912 843

BILAN PASSIF

Rubriques	31/07/2018	31/07/2017
Capital social ou individuel (dont versé : 525 000)	525 000	525 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	52 500	52 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	120 175	15 577 996
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 399 466	4 542 179
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	4 097 141	20 697 675
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	63	64
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 620 885	2 506 179
Dettes fiscales et sociales	1 150 755	1 050 539
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 600	9 600
Autres dettes	8 957 902	9 648 786
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	12 739 204	13 215 168
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 836 344	33 912 843

Résultat de l'exercice en centimes

3 399 465,62

Total du bilan en centimes

16 836 344,13

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/07/2018</i>	<i>31/07/2017</i>
Ventes de marchandises	96 526 774	552 733	97 079 507	91 277 428
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 894 872	10 771	1 905 643	1 783 231
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	98 421 646	563 504	98 985 150	93 060 659
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			1	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			98 985 151	93 060 663
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			83 496 281	76 813 867
Variation de stock (marchandises)			207 394	(163 313)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			9 887 737	9 296 513
Impôts, taxes et versements assimilés			217 457	219 769
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			78 382	48 100
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			3	4
CHARGES D'EXPLOITATION			93 887 254	86 214 939
RESULTAT D'EXPLOITATION			5 097 897	6 845 723
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			53 806	48 208
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			53 806	48 208
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			655	1 904
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			655	1 904
RESULTAT FINANCIER			53 151	46 303
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			5 151 048	6 892 027

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/07/2018</i>	<i>31/07/2017</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	80	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	80	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(80)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 751 502	2 349 848
TOTAL DES PRODUITS	99 038 956	93 108 870
TOTAL DES CHARGES	95 639 491	88 566 692
BENEFICE OU PERTE	3 399 466	4 542 179

PRESENTATION GENERALE

CHIFFRES CLES

Durée de l'exercice : **12 mois**

Total du bilan : **16 836 344 €**

Résultat avant répartition : **3 399 466 €**

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société 3AB OPTIQUE EXPANSION, qui ont été établis et arrêtés par le président.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 juillet 2018 sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du Plan Comptable Général tels que décrits dans le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014, tel que modifié par le règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016 (JO du 28), et des pratiques comptables généralement admises en France.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels sont amortis sur une durée de 1 à 3 ans. Les autres immobilisations incorporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition. Leur dépréciation est constatée par voie d'amortissement selon le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Non applicable

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES

Non applicable

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Non applicable

STOCK

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure à la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

CREANCES

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

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent les amortissements dérogatoires des frais d'acquisitions sur titres.

ANNEXES**PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES**

Non applicable

OPERATIONS EN DEVISES

Non applicable

OPERATIONS A LONG TERME

Non applicable

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

FAITS MARQUANTS

EVOLUTION DE L'ACTIVITE

Au cours de l'exercice, la société a poursuivi le développement de l'activité d'achat/vente de lentilles en complément de son activité d'achat/vente de verres.

ANNEXES

FAITS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement important n'a été relevé depuis le 1er août 2018, susceptible d'avoir une incidence significative sur la situation financière, le résultat, l'activité ou le patrimoine de la société.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

CREANCES ET DETTES

Dans le cadre de son activité, la société perçoit des remises de ses fournisseurs. Elle comptabilise des avoirs à recevoir à régulariser dès réception du document final. Ces avoirs à recevoir sont positionnés à l'actif du bilan dans le poste « autres créances ». Bien que ces remises n'aient pas fait l'objet d'une liquidation, la société perçoit une avance de trésorerie. Cette avance est inscrite au passif du bilan dans le poste « autres dettes ».

STOCK DE MARCHANDISES

Les stocks correspondent aux marchandises achetées par la société en vue de leur revente. A la clôture, ils sont constitués pour 1 640 k€ de lentilles, pour 244 k€ de produits lentille, pour 75 k€ de piles, accessoires aux appareils auditifs et pour 208 k€ de marchandises diverses.

INTEGRATION FISCALE

La société est intégrée fiscalement dans la société AFFLELOU.

Au 31 juillet 2018, la société a calculé son impôt sur les sociétés selon la convention d'intégration fiscale qui prévoit que les filiales constatent leur impôt comme si elles étaient imposées seules. La société Mère conserve ainsi les économies d'impôts générées par les déficits de ses filiales. Le montant de la charge d'impôt sur les bénéfices s'élève 1.751.502 €.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Au cours de l'exercice, aucune rémunération n'a été allouée aux membres des organes, d'administration, de direction et de surveillance.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

ENGAGEMENTS RECUS

Nantissements des titres

En octobre 2017 le groupe a procédé au remboursement anticipé des deux emprunts obligataires pour 365 millions d'euros et 75 millions d'euros, par l'émission d'un nouvel emprunt obligataire à haut rendement, de type High Yield, pour un montant de 425 millions d'euros sur 3ABOD à échéance octobre 2023. Cette émission obligataire a été assortie de la signature d'une ligne de crédit (Revolving Credit Facility) de 30m€ à la même échéance, au profit des sociétés suivantes :

- 3AB Optique Développement ;
- LOA (ex FP2A) ;
- Alain Afflelou Franchiseur ;
- Alain Afflelou International S.A;
- 3AB Optique Expansion ;
- Alain Afflelou España S.A.U;
- Alain Afflelou Optico S.A.U

Cette somme n'était pas utilisée au 31 juillet 2018.

Dans ce cadre, Alain Afflelou Franchiseur a donné en nantissement, au profit de Citibank NA London Branch, la totalité des titres détenus sur 3ABOE soit 525.000 actions.

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	317 181		92 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	317 181		92 000

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			409 181	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			409 181	

ANNEXES

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	155 684	78 382		234 066
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL	155 684	78 382		234 066

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

<i>Rubriques</i>	<i>Dotations</i>			<i>Reprises</i>			<i>Mouvements amortissements fin exercice</i>
	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	459 527	459 527	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	430 849	430 849	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	4 076 266	4 076 266	
Débiteurs divers	9 036 808	9 036 808	
Charges constatées d'avance	2 558	2 558	
TOTAL GENERAL	14 006 007	14 006 007	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	63	63		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 620 885	2 620 885		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 287	81 287		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 036 997	1 036 997		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	32 470	32 470		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 600	9 600		
Groupe et associés	1 787 502	1 787 502		
Autres dettes	7 170 400	7 170 400		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	12 739 204	12 739 204		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/07/2018

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 558
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	2 558
486000 CHGES CONST.D'AVANCE FRS GENERAU	2 558
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 558

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/07/2018

CHARGES A PAYER	3 108 394
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH	143 806
408010 FNP FOURNISSEURS CENTRALE	91 111
408100 FOURN FNP FG	52 695
AUTRES DETTES	2 883 238
419810 AVOIRS A ETABLIR FRANCHISE	863 666
419816 AAE GR HORS LBO	62 787
419819 AAE GR HORS LBO	1 658 218
419830 AVOIRS A ETABLIR CLT FOURN. CENT	298 566
DETTES FISCALES ET SOCIALES	81 287
438640 ORGANIC	81 287
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	63
518600 INTERETS COURUS A PAYER	63
TOTAL DES CHARGES A PAYER	3 108 394

ANNEXES

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/07/2018

PRODUITS A RECEVOIR	4 328 193
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 400
418009 FAE GR LBO	2 400
AUTRES CREANCES	4 325 793
409830 AVOIRS A RECEVOIR	4 325 793
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	4 328 193

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 31/07/2018</i>	<i>Total 31/07/2017</i>	<i>% 18 / 17</i>
Activité centrale d'achats	98 422	563	98 985	93 061	6,37 %
TOTAL	98 422	563	98 985	93 061	6,37 %

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS
--

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	525 000			1,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		20 697 675
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		20 697 675
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Dividendes versés	20 000 000	
Résultat de l'exercice		3 399 466
SOLDE	16 600 534	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		4 097 141

AFFECTATION DES RESULTATS SOUMISE A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

1 - Origine	Montant
Report à nouveau antérieur	120 174,91
Résultat de l'exercice	3 399 465,62
TOTAL	3 519 640,53

2 - Affectations	Montant
TOTAL	

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
AFFLELOU 11 rue d'Argenson 75008 PARIS	SAS	233 531 553	100,00 %

ENTREPRISES LIEES ET PARTICIPATIONS

<i>Postes du Bilan</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Parties Liées</i>
ACTIF IMMOBILISE			
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	26 840		(62 787)
Autres créances	8 787 281		
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 161 047		
Autres dettes	7 696 882		
<i>Postes du Compte de Résultat</i>	<i>Entreprises Liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Parties Liées</i>
COMPTES DE PRODUITS			
Ventes de marchandises	14 212 837		1 138 378
Prestations de services	606 578		48 968
Produits financiers	53 806		
COMPTES DE CHARGES			
Achats	617 075		240 771
Autres achats et charges externes	8 859 691		590 984

DELOITTE & ASSOCIES
6, place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense
S.A. au capital de € 1.723.040

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

ERNST & YOUNG et Autres
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex
S.A.S. à capital variable
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

3AB Optique Expansion

Exercice clos le 31 juillet 2018

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société 3AB Optique Expansion,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décisions de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3AB Optique Expansion relatifs à l'exercice clos le 31 juillet 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 des commissaires 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 1^{er} août 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents sur la situation financière et les comptes adressés à l'associé unique

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

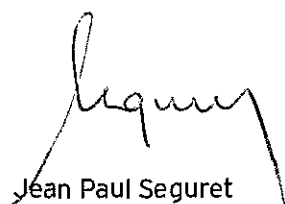
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Paris-La Défense, le 15 novembre 2018

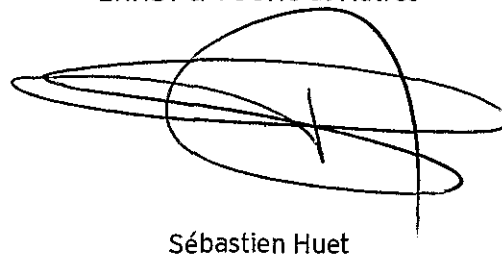
Les Commissaires aux Comptes

DELOITTE & ASSOCIES



Jean Paul Seguret

ERNST & YOUNG et Autres



Sébastien Huet

SOMMAIRE

BILAN	
Bilan actif	1
Bilan passif	2
COMPTE DE RESULTAT	
Compte de résultat partie 1	3
Compte de résultat partie 2	4
ANNEXE	5
Présentation générale	6
Règles et méthodes comptables	7
Faits marquants	9
Faits postérieurs à la clôture	10
Informations complémentaires	11
Engagements Hors Bilan	12
Informations sur Bilan et Compte de résultat	13
Etat de l'actif immobilisé	14
Etat des amortissements	15
Etat des échéances, des créances et des dettes	16
Charges et produits constatés d'avance	17
Charges à payer	18
Produits à recevoir	19
Ventilation du chiffre d'affaires	20
Engagements financiers et autres informations	21
Composition du capital social	22
Variation des capitaux propres	22
Affectation résultats soumise approbation AG	22
Identité sociétés mères consolidant société	23
Entreprises, parties liées et participations	23

ANNEXES

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amort. Prov.</i>	<i>31/07/2018</i>	<i>31/07/2017</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	392 397	234 066	158 332	145 498
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 784		16 784	16 000
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	409 181	234 066	175 116	161 498
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 167 515		2 167 515	2 374 909
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	459 527		459 527	271 302
Autres créances	13 543 923		13 543 923	30 865 756
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	487 706		487 706	231 847
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 558		2 558	7 531
ACTIF CIRCULANT	16 661 229		16 661 229	33 751 345
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 070 410	234 066	16 836 344	33 912 843

ANNEXES

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/07/2018</i>	<i>31/07/2017</i>
Capital social ou individuel (dont versé : 525 000)	525 000	525 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	52 500	52 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	120 175	15 577 996
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 399 466	4 542 179
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	4 097 141	20 697 675
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	63	64
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 620 885	2 506 179
Dettes fiscales et sociales	1 150 755	1 050 539
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 600	9 600
Autres dettes	8 957 902	9 648 786
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	12 739 204	13 215 168
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 836 344	33 912 843

Résultat de l'exercice en centimes

3 399 465,62

Total du bilan en centimes

16 836 344,13

ANNEXES

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/07/2018</i>	<i>31/07/2017</i>
Ventes de marchandises	96 526 774	552 733	97 079 507	91 277 428
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 894 872	10 771	1 905 643	1 783 231
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	98 421 646	563 504	98 985 150	93 060 659
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1	4
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			98 985 151	93 060 663
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			83 496 281	76 813 867
Variation de stock (marchandises)			207 394	(163 313)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			9 887 737	9 296 513
Impôts, taxes et versements assimilés			217 457	219 769
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			78 382	48 100
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			3	4
CHARGES D'EXPLOITATION			93 887 254	86 214 939
RESULTAT D'EXPLOITATION			5 097 897	6 845 723
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			53 806	48 208
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			53 806	48 208
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			655	1 904
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			655	1 904
RESULTAT FINANCIER			53 151	46 303
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			5 151 048	6 892 027

ANNEXES

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/07/2018</i>	<i>31/07/2017</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	80	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	80	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(80)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	1 751 502	2 349 848
TOTAL DES PRODUITS	99 038 956	93 108 870
TOTAL DES CHARGES	95 639 491	88 566 692
BENEFICE OU PERTE	3 399 466	4 542 179

PRESENTATION GENERALE

CHIFFRES CLES

Durée de l'exercice : **12 mois**
Total du bilan : **16 836 344 €**
Résultat avant répartition : **3 399 466 €**

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société 3AB OPTIQUE EXPANSION, qui ont été établis et arrêtés par le président.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 juillet 2018 sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du Plan Comptable Général tels que décrits dans le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014, tel que modifié par le règlement de l'ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016 (JO du 28), et des pratiques comptables généralement admises en France.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels sont amortis sur une durée de 1 à 3 ans. Les autres immobilisations incorporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition. Leur dépréciation est constatée par voie d'amortissement selon le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Non applicable

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES

Non applicable

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Non applicable

STOCK

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure à la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

CREANCES

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

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent les amortissements dérogatoires des frais d'acquisitions sur titres.

ANNEXES

PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES

Non applicable

OPERATIONS EN DEVISES

Non applicable

OPERATIONS A LONG TERME

Non applicable

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

FAITS MARQUANTS

EVOLUTION DE L'ACTIVITE

An cours de l'exercice, la société a poursnivi le développement de l'activité d'achat/vente de lentilles en complément de son activité d'achat/vente de verres.

ANNEXES

FAITS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement important n'a été relevé depuis le 1er août 2018, susceptible d'avoir une incidence significative sur la situation financière, le résultat, l'activité ou le patrimoine de la société.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

CREANCES ET DETTES

Dans le cadre de son activité, la société perçoit des remises de ses fournisseurs. Elle comptabilise des avoirs à recevoir à régulariser dès réception du document final. Ces avoirs à recevoir sont positionnés à l'actif du bilan dans le poste « autres créances ». Bien que ces remises n'aient pas fait l'objet d'une liquidation, la société perçoit une avance de trésorerie. Cette avance est inscrite au passif du bilan dans le poste « autres dettes ».

STOCK DE MARCHANDISES

Les stocks correspondent aux marchandises achetées par la société en vue de leur revente. A la clôture, ils sont constitués pour 1 640 k€ de lentilles, pour 244 k€ de produits lentille, pour 75 k€ de piles, accessoires aux appareils auditifs et pour 208 k€ de marchandises diverses.

INTEGRATION FISCALE

La société est intégrée fiscalement dans la société AFFLELOU.

Au 31 juillet 2018, la société a calculé son impôt sur les sociétés selon la convention d'intégration fiscale qui prévoit que les filiales constatent leur impôt comme si elles étaient imposées seules. La société Mère conserve ainsi les économies d'impôts générées par les déficits de ses filiales. Le montant de la charge d'impôt sur les bénéfices s'élève 1.751.502 €.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Au cours de l'exercice, aucune rémunération n'a été allouée aux membres des organes, d'administration, de direction et de surveillance.

ENGAGEMENTS HORS BILAN**ENGAGEMENTS RECUS****Nantissements des titres**

En octobre 2017 le groupe a procédé au remboursement anticipé des deux emprunts obligataires pour 365 millions d'euros et 75 millions d'euros, par l'émission d'un nouvel emprunt obligataire à haut rendement, de type High Yield, pour un montant de 425 millions d'euros sur 3ABOD à échéance octobre 2023. Cette émission obligataire a été assortie de la signature d'une ligne de crédit (Revolving Credit Facility) de 30m€ à la même échéance, au profit des sociétés suivantes :

- 3AB Optique Développement ;
- LOA (ex FP2A) ;
- Alain Afflelou Franchiseur ;
- Alain Afflelou International S.A;
- 3AB Optique Expansion ;
- Alain Afflelou España S.A.U;
- Alain Afflelou Optico S.A.U

Cette somme n'était pas utilisée au 31 juillet 2018.

Dans ce cadre, Alain Afflelou Franchiseur a donné en nantissement, au profit de Citibank NA London Branch, la totalité des titres détenus sur 3ABOE soit 525.000 actions.

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

ANNEXES

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	317 181		92 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	317 181		92 000

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			409 181	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			409 181	

ANNEXES

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	155 684	78 382		234 066
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL	155 684	78 382		234 066

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

<i>Rubriques</i>	<i>Dotations</i>			<i>Reprises</i>			<i>Mouvements amortissements fin exercice</i>
	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	
FRAIS ETBL AUT. INC. Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

ANNEXES

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	459 527	459 527	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	430 849	430 849	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	4 076 266	4 076 266	
Débiteurs divers	9 036 808	9 036 808	
Charges constatées d'avance	2 558	2 558	
TOTAL GENERAL	14 006 007	14 006 007	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	63	63		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 620 885	2 620 885		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 287	81 287		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 036 997	1 036 997		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	32 470	32 470		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 600	9 600		
Groupe et associés	1 787 502	1 787 502		
Autres dettes	7 170 400	7 170 400		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	12 739 204	12 739 204		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

ANNEXES

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/07/2018

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 558
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	2 558
486000 CHGES CONST.D'AVANCE FRS GENERAU	2 558
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 558

ANNEXES

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/07/2018

CHARGES A PAYER	3 108 394
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH	143 806
408010 FNP FOURNISSEURS CENTRALE	91 111
408100 FOURN FNP FG	52 695
AUTRES DETTES	2 883 238
419810 AVOIRS A ETABLIR FRANCHISE	863 666
419816 AAE GR HORS LBO	62 787
419819 AAE GR HORS LBO	1 658 218
419830 AVOIRS A ETABLIR CLT FOURN. CENT	298 566
DETTES FISCALES ET SOCIALES	81 287
438640 ORGANIC	81 287
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	63
518600 INTERETS COURUS A PAYER	63
TOTAL DES CHARGES A PAYER	3 108 394

ANNEXES

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/07/2018

PRODUITS A RECEVOIR	4 328 193
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 400
418009 FAE GR LBO	2 400
AUTRES CREANCES	4 325 793
409830 AVOIRS A RECEVOIR	4 325 793
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	4 328 193

ANNEXES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 31/07/2018</i>	<i>Total 31/07/2017</i>	<i>% 18 / 17</i>
Activité centrale d'achats	98 422	563	98 985	93 061	6,37 %
TOTAL	98 422	563	98 985	93 061	6,37 %

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS
--

ANNEXES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	525 000			1,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		20 697 675
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		20 697 675
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Dividendes versés	20 000 000	
Résultat de l'exercice		3 399 466
SOLDE	16 600 534	
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		4 097 141

AFFECTATION DES RESULTATS SOUMISE A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

1 - Origine	Montant
Report à nouveau antérieur	120 174,91
Résultat de l'exercice	3 399 465,62
TOTAL	3 519 640,53

2 - Affectations	Montant
TOTAL	

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
AFFLELOU 11 rue d'Argenson 75008 PARIS	SAS	233 531 553	100,00 %

ENTREPRISES LIEES ET PARTICIPATIONS

<i>Postes du Bilan</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Parties Liées</i>
ACTIF IMMOBILISE			
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	26 840		(62 787)
Autres créances	8 787 281		
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 161 047		
Autres dettes	7 696 882		
<i>Postes du Compte de Résultat</i>	<i>Entreprises Liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Parties Liées</i>
COMPTES DE PRODUITS			
Ventes de marchandises	14 212 837		1 138 378
Prestations de services	606 578		48 968
Produits financiers	53 806		
COMPTES DE CHARGES			
Achats	617 075		240 771
Autres achats et charges externes	8 859 691		590 984