

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 06461

Numéro SIREN : 421 027 228

Nom ou dénomination : AFI AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2020 sous le numéro de dépôt 25715

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 05/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/25715

Déposant :

Nom/dénomination : AFI AUDIT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 421 027 228

N° gestion : 2007 B 06461



SAS AFI AUDIT

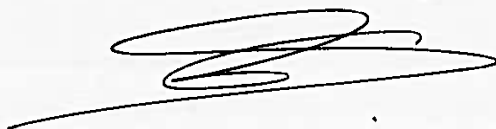
26 28 rue Marius Aulan
92300 LEVALLOIS-PERRET
Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

APE : 6920Z

Siret : 42102722800020

BUREAU LEVALLOIS-PERRET

Certifié conforme



Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	1
Compte de résultat	2
Compte de résultat (suite)	3
Bilan synthétique	4
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Annexe	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
<i>Notes sur le bilan</i>	11
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	17

SAS AFI AUDIT

2019

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etats de synthèse des comptes

Compte de résultat

	France	Exportations	30/09/2019	30/09/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	888 342	3 430	891 772	792 045
Chiffre d'affaires net	888 342	3 430	891 772	792 045
Production stockée			11 749	6 455
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			8 881	16 077
Autres produits				40
Total produits d'exploitation (I)			912 402	814 617
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			834 026	722 998
Impôts, taxes et versements assimilés			7 981	7 649
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			19 518	1 440
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			8 855	17 101
Total charges d'exploitation (II)			870 380	749 188
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			42 021	65 429
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			429	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			429	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			429	
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			42 450	65 429

Compte de résultat (suite)

	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	12 477	18 962
Total des produits (I+III+V+VII)	912 831	814 617
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	882 857	768 150
BENEFICE OU PERTE	29 973	46 467
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	429	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Bilan synthétique

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial (1)	278 219,46		278 219,46	278 219,46
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	4 599,33	4 599,33		
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	4 900,00		4 900,00	4 900,00
ACTIF IMMOBILISE	287 718,79	4 599,33	283 119,46	283 119,46
Stocks				
En cours de production de biens	33 401,14		33 401,14	21 651,72
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	149 729,23	35 864,10	113 865,13	211 521,27
Etat, Impôts sur les bénéfices	6 486,00		6 486,00	5 190,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	53 077,59		53 077,59	64 891,63
Autres créances	104 020,10		104 020,10	
Divers				
Disponibilités	115 201,67		115 201,67	48 394,96
Charges constatées d'avance	4 077,82		4 077,82	2 845,54
ACTIF CIRCULANT	465 993,55	35 864,10	430 129,45	354 495,12
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	753 712,34	40 463,43	713 248,91	637 614,58
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont un plus d'un an (brut)				

Bilan synthétique

	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	80 000,00	80 000,00
Réserve légale	8 000,00	8 000,00
Report à nouveau	153 423,23	106 955,78
Résultat de l'exercice	29 973,22	46 467,45
CAPITAUX PROPRES	271 396,45	241 423,23
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires		183,40
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2)		183,40
Emprunts et dettes financières diverses (3)	450,00	450,00
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	27 455,14	28 393,14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318 648,38	281 542,83
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	31 464,52	39 700,48
Autres dettes fiscales et sociales	6 003,00	3 601,00
Dettes fiscales et sociales	37 467,52	43 301,48
Autres dettes	1 800,00	684,00
Produits constatés d'avance (1)	56 031,42	41 636,50
DETTES (1)	441 852,46	396 191,35
TOTAL PASSIF	713 248,91	637 614,58
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	441 852	396 191
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		183
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Sauf avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2019	Net 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	278 219		278 219	278 219
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 599	4 599		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 900		4 900	4 900
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	287 719	4 599	283 119	283 119
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	33 401		33 401	21 652
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	149 729	35 864	113 865	211 521
Autres créances	163 584		163 584	70 082
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	115 202		115 202	48 395
Charges constatées d'avance (3)	4 078		4 078	2 846
TOTAL ACTIF CIRCULANT	465 994	35 864	430 129	354 495
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	753 712	40 463	713 249	637 615
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2019	30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	153 423	106 956
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	29 973	46 467
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	271 396	241 423
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		183
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		28 843
Emprunts et dettes financières diverses (3)	27 905	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318 648	281 543
Dettes fiscales et sociales	37 468	43 301
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 800	684
Produits constatés d'avance (1)	56 031	41 637
TOTAL DETTES	441 852	396 191
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	713 249	637 615
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	441 852	396 191
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		183
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SAS AFI AUDIT

2019

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AFI AUDIT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 713 249 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 29 973 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/01/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général (PCG), homologué par arrêté du 26 décembre 2016 (JO du 28), applicable aux exercices clos le 31 décembre 2016.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

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

Stocks

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

Changement de méthode d'évaluation des stocks à compter de l'exercice ouvert au 01/10/2017: évaluation en prix de vente

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

Créances

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

Dérogations

L'entreprise a eu recours à des options particulières :

- Changement de méthode d'évaluation des prestations en cours depuis le 30/09/2018 pour rappel c'est le prix de vente qui est retenu.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	278 219			278 219
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	278 219			278 219
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	4 599			4 599
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 599			4 599
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 900			4 900
Immobilisations financières	4 900			4 900
ACTIF IMMOBILISE	287 719			287 719

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2019
Éléments achetés	278 219
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	278 219

Notes sur le bilan

Le règlement ANC n°2016-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux.

AMORTISSEMENT DU FONDS COMMERCIAL

En application de ces dispositions, la société a considéré qu le fonds commercial a une durée illimitée et n'est donc pas amoti.

DEPRECIATION DU FONDS COMMERCIAL

La valeur actuelle au 30/09/2019 a été appréciée sur la base de la valeur d'utilité du fonds commercial.

La valeur d'utilité a été évaluée sur la base de la méthode des cash-flows prévisionnels.

Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est à comptabiliser à la clôture de l'exercice.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	4 599			4 599
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 599			4 599
ACTIF IMMOBILISE	4 599			4 599

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 322 291 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 900		4 900
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	149 729	149 729	
Autres	163 584	163 584	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 078	4 078	
Total	322 291	317 391	4 900
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	8 611
Total	8 611

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 80 000,00 Euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 16,00 Euros.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
AFIGEC 92300 LEVALLOIS-PERRET	74,88	3 744,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		
SPITZ JEAN CLAUDE 94300 VINCENNES	25,00	1 250,00
NEGREL FRANCK 92300 LEVALLOIS-PERRET	0,02	1,00
ATTLANE Cinthia 92500 RUEIL-MALMAISON	0,02	1,00
VOISIN CEDRIC 78630 MORAINVILLIERS	0,02	1,00
GIRAUD YANNIS 78370 PLAISIR	0,02	1,00
REBISCOUL JEROME 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT	0,02	1,00
BURTIN FLORENT 14360 TROUVILLE SUR MER	0,02	1,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 441 852 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	450	450		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	318 648	318 648		
Dettes fiscales et sociales	37 468	37 468		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	29 255	29 255		
Produits constatés d'avance	56 031	56 031		
Total	441 852	441 852		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	27 455			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 27 455 Euros.

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 929
FNP INTERCOS GROUPE	255 425
ETAT CHARGES A PAYER	4 203
TAXE S/CEHICULES A PAYER	1 800
RRR A ACCORD. AVR A ETABL	1 800
Total	266 158

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	2 398		
CCA INTRA GROUPE	1 680		
Total	4 078		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	56 031		
Total	56 031		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2019
prestations de services	891 771
TOTAL	891 772

**AFIGEC Levallois**

26-28 rue Marius Aufan
92300 Levallois - Perret
Tél : + 33(0)1 41 49 06 66

AFIGEC Lisieux

51 boulevard Sainte- Anne
14100 Lisieux
Tél : +33(0)2 31 31 17 93

AFIGEC Deauville

11 bis, avenue de la République
14800 Deauville
Tél : +33(0)2 31 81 52 04

AFIGEC Dives-sur Mer

Pont de Cabourg
14160 Dives-sur-Mer
Tél : + 33(0)2 31 24 70 11

AFIGEC Le Havre

32 rue Pierre Brossolette
76600 Le Havre
Tél : +33(0)2 32 74 06 60

AFIGEC Honfleur

5 allée Fontaines St Léonard
14600 Honfleur
Tél : +33(0)2 31 89 40 52

Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes

Siège social - 26 / 28 rue Marius Aufan, 92300 LEVALLOIS PERRET - Tél. 01 41 49 06 66 - Fax. 01 41 49 06 67
SARL au capital de 3 799 600€ - RCS Nanterre 324 021 542 - APE 6920 Z
www.afigec.com

Membre Indépendant de l'association



AFI AUDIT
été par actions simplifiée au capital de 80 000 euros
: 26/28 Rue Marius Aufan, 92300 LEVALLOIS PERRET
421 027 228 RCS NANTERRE

SEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 MARS 2020

olution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre

DEUXIÈME RÉOLUTION

décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019
uros de la manière suivante :

.....29 973,22 euros

..... 153 423,23 euros

..... 183 396,45 euros

.....29 973,22 euros

..... 153 423,23 euros

nouveau »

s en paiement au siège social à compter de ce jour, dans les délais

us distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 éligibles à
prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 35,97

enus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 non
de 40 % s'élève à 29 937,25 euros.

, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre
ices ont été les suivants :

tembre 2016 : 75 000,00 euros, soit 15,00 euros par titre

l'abattement de 40 % : 18 840,00 euros

s à l'abattement de 40 % : 56 160,00 euros

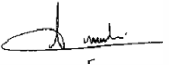
**Exercice clos le 30 septembre 2017 : 70 000,00 euros, soit 14,00 euros
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 17 584,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 52 416,00 euros**

Exercice clos le 30 septembre 2018 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 mars 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Certifié conforme
Le Président
Yannis GIRAUD**



CHRISTIAN VOISINE AUDIT

Commissariat aux Comptes

REPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

Messieurs les Associés,

La mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au

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

CONTENU DE L'OPINION :

Objet :

Le présent rapport est notre audit selon la norme d'exercice professionnel n°912 relative à l'audit des comptes annuels, nommé pour six exercices, prévue pour les exercices clos le 30 septembre 2019. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants pour fonder notre opinion.

Les obligations qui nous incombent en vertu de cette norme sont indiquées en annexe des comptes annuels relatives à l'audit des comptes annuels. Elles sont indiquées dans le rapport.

Rue de Bitche - Paris La Défense 7 - 92400 COURBEVOIE

Commissaires aux Comptes de la Compagnie Nationale de Versailles
Copie certifiée conforme
YA 7 05/06/2020 16:15:35
N° de dépôt : 2020/2574 / 421027228
N° de dépôt : 2020/2574 / 421027228

Page 24 sur 45



notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance
cables, sur la période du 1^{er} octobre 2018 à la date d'émission de
tamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code
a profession de commissaire aux comptes.

DES APPRECIATIONS :

s dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de
à la justification de nos appréciations, nous vous informons que
s plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre
onnel, ont porté sur le caractère approprié des principes
és, sur le caractère raisonnable des estimations significatives
présentation d'ensemble des comptes.

insi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes
leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-
pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris

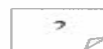
S SPECIFIQUES :

ent procédé, conformément à la norme d'exercice professionnel
on du commissaire aux comptes dans les petites entreprises,
exercices, applicable en France, aux vérifications spécifiques
es légaux et réglementaires.

d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec
s des informations données dans les documents sur la situation
ptes annuels adressés aux associés.

TES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES ANNUELS :

ection d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle
règles et principes comptables français ainsi que de mettre en
terne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes
tant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de
d'erreurs.



nement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la
été à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes,
informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et
attention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de
u de cesser son activité.

els ont été arrêtés par le Président.

ITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES COMPTES ANNUELS :

d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est
e raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble
d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à
d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé
norme d'exercice professionnel N°912 relative à la mission du
omptes dans les petites entreprises, nommé pour six exercices,
uement de détecter toute anomalie significative. Les anomalies
de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme
e l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent,
ent ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les
ptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

r l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de
omptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la
iété.

audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel
mission du commissaire aux comptes dans les petites entreprises,
exercices, le commissaire aux comptes exerce son jugement
u long de cet audit. En outre :

e les risques que les comptes annuels comportent des anomalies
elles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et
procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments
nts et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-
omalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que
e significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer
ication, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le
ontrôle interne ;

nce du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des
appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une
é du contrôle interne ;

ractère approprié des méthodes comptables retenues et le
le des estimations comptables faites par la direction, ainsi que
concernant fournies dans les comptes annuels ;

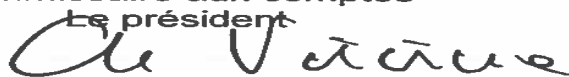


actère approprié de l'application par la direction de la convention
nuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou
de significative liée à des événements ou à des circonstances
mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son
appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de
outefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs
n cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une
ative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les
es dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si
e sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une
serve ou un refus de certifier ;
ésentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les
éflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à
ge fidèle.

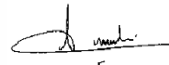
Fait à Courbevoie, le 2 mars 2020,

ur la SAS CABINET CHRISTIAN VOISINE AUDIT
Commissaire aux comptes

Le président



Christian VOISINE



SAS AFI AUDIT

26 28 rue Marius AUFAN
92300 LEVALLOIS-PERRET
Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

APE : 6920Z

Siret : 42102722800020

BUREAU LEVALLOIS PERRET



es comptes

e)

ptables

1
2
3
4
6
7
8
9
11



[Handwritten signature]

SAS AFI AUDIT 2018

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etats de synthèse des comptes



Résultat

France	Exportations	30/09/2018	30/09/2017
			252
790 654	1 391	792 045	524 146
790 654	1 391	792 045	524 398
		6 455	-1 953
sements), transferts de charges		16 077	38 032
		40	7
		814 617	560 484
utres approvisionnements			
(a)		722 998	482 824
illés		7 649	7 273
épréciations :			
x amortissements			
x dépréciations			
épréciations		1 440	3 565
s aux provisions			
		17 101	3
		749 188	493 664
(I-II)		65 429	66 820
ratons faites en commun			
nsférée (III)			
transféré (IV)			
			51 606
nces de l'actif immobilisé (3)			
(3)			
tions et transferts de charges			
rs mobilières de placement			
			51 606
dépréciations et aux provisions			
eurs mobilières de placement			
			51 606
mpôts (I-II+III-IV+V-VI)		65 429	118 426



[Signature]

Résultat (suite)

	30/09/2018	30/09/2017
		10 012
ation et transferts de charges		10 012
)		10 012
x dépréciations et aux provisions		
(VII)		
(VII-VIII)		10 012
tats (IX)	18 962	24 148
	814 617	622 102
(IX+X)	768 150	517 812
	46 467	104 289
er		
erices antérieurs		
erices antérieurs		
és liées		
és liées		



tique

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
S	278 219,46		278 219,46	278 219,46
	4 599,33	4 599,33		
(2)	4 900,00		4 900,00	4 900,00
	287 718,79	4 599,33	283 119,46	283 119,46
	21 651,72		21 651,72	15 196,87
	236 748,32	25 227,05	211 521,27	170 454,07
	5 190,00		5 190,00	
	64 891,63		64 891,63	37 230,57
				571,93
	48 394,96		48 394,96	76 439,88
	2 845,54		2 845,54	3 657,79
	379 722,17	25 227,05	354 495,12	303 551,11
N	667 440,96	29 826,38	637 614,58	586 670,57



tique

	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
	80 000,00	80 000,00
	8 000,00	8 000,00
	106 955,78	72 666,54
	46 467,45	104 289,24
	241 423,23	264 955,78
T CHARGES		
	183,40	
blissements de crédits (2)	183,40	
erses (3)	450,00	
erses - Associés	28 393,14	23 834,91
tachés	281 542,83	172 137,56
		14 297,00
	39 700,48	34 926,08
	3 601,00	6 071,00
	43 301,48	55 294,08
	684,00	
	41 636,50	70 448,24
	396 191,35	321 714,79
	637 614,58	586 670,57
s et soldes créditeurs de banque	396 191	321 715
	183	
sur commandes en cours		



	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2018	Net 30/09/2017
s				
ement els, drts & val.similaires	278 219		278 219	278 219
s sations incorporelles				
t outillage industriels	4 599	4 599		
rs				
(2))				
ions	4 900		4 900	4 900
	287 719	4 599	283 119	283 119
visionnements services)	21 652		21 652	15 197
sur commandes				
	236 748	25 227	211 521	170 454
é	70 082		70 082	37 803
	48 395		48 395	76 440
	2 846		2 846	3 658
	379 722	25 227	354 495	303 551
gations				
	667 441	29 826	637 615	586 671



[Signature]

	30/09/2018	30/09/2017
port, ...	80 000	80 000
illes	8 000	8 000
(bénéfice ou perte)	106 956 46 467	72 667 104 289
	241 423	264 956
rticipatifs		
PRES		
CHARGES		
RISQUES ET CHARGES		
blissements de crédit (2)	183	
rses (3)	28 843	23 835
nmandes en cours		
achés	281 543	172 138
tes rattachés	43 301	55 294
	684	
	41 637	70 448
	396 191	321 715
	637 615	586 671
es créiteurs de banque	396 191 183	321 715
acomptes reçus sur commandes en cours		



SAS AFI AUDIT / 2018

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe



Méthodes comptables

AUDIT

de l'exercice clos le 30/09/2018, dont le total est de 637 615 Euros
ce, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 46 467 Euros.

recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

partie intégrante des comptes annuels.

le 17/12/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

au 30/09/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables
modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général (PCG), homologué
du 28), applicable aux exercices clos le 31 décembre 2016.

appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de

comptables d'un exercice à l'autre,

des d'établissement et de présentation des comptes annuels.

évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations matérielles et incorporelles

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

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

ne sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

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

à la clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices
notamment de la valeur.



Methodes comptables

glement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité
ion est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à
e est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une
ptabilisée le cas échéant.

omprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement
administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement
matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais
le règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

on des stocks: évaluation en prix de vente à compter de cet exercice

la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du
duction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est

valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur

ns particulières :

ion des prestations en cours : c'est le prix de vente qui est retenu.



bilan

sations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
ppement	278 219			278 219
ncorporelles s	278 219			278 219
ents et et outillage				
ents				
a, mobilier s urs	4 599			4 599
	4 599			4 599
en				
ancières	4 900 4 900			4 900 4 900
	287 719			287 719

orelles

	30/09/2018
	278 219
	278 219



bilan

licable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a précisé les modalités relatives à des fonds commerciaux.

MMERCIAL

a société a considéré qu le fonds commercial a une durée illimitée et n'est donc pas amorti.

MERCIAL

été appréciée sur la base de la valeur d'utilité du fonds commercial.

a base de la méthode des cash-flows prévisionnels.

e dépréciation n'est à comptabiliser à la clôture de l'exercice.

mmobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
ppement				
ncorporelles				
S				
ents et				
et outillage				
ents				
e, mobilier	4 599			4 599
S	4 599			4 599
	4 599			4 599



bilan

l'exercice s'élève à 314 575 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
é :			
ations			
	4 900		4 900
chés	236 748	236 748	
	70 082	70 082	
	2 846	2 846	
	314 575	309 675	4 900

Montant
40 686
40 686



bilan

l social

00,00 Euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 16,00 Euros.

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
ET	74,88	3 744,00
CENNES	25,00	1 250,00
ALMAISON	0,02	1,00
ILLIERS	0,02	1,00
OIS-PERRET	0,02	1,00
LOGNE-BILLANCOURT	0,02	1,00
ILLE SUR MER	0,02	1,00



bilan

xercice s'élève à 396 191 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
(*)				
	183	183		
rs (*) (**)	450	450		
	281 543	281 543		
	43 301	43 301		
tes				
	29 077	29 077		
	41 637	41 637		
	396 191	396 191		
xercice cice	28 393			

ettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 28 393 Euros.

	Montant
	2 880
	183
	1 801
	1 800
	684
	7 348



[Signature]

bilan

ation

avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
E	2 846		
	2 846		

avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
E	41 637		
	41 637		

Pour copie certifiée conforme délivrée le 05/08/2020

