



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 : 2003 B 00637

Numéro SIREN : 444 560 056

Nom ou dénomination : A F M FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2017 sous le numéro de dépôt 56873



20170568732016

DATE DEPOT : 18/07/2017

N° DE DEPOT : 56873

N° GESTION : 2003B00637

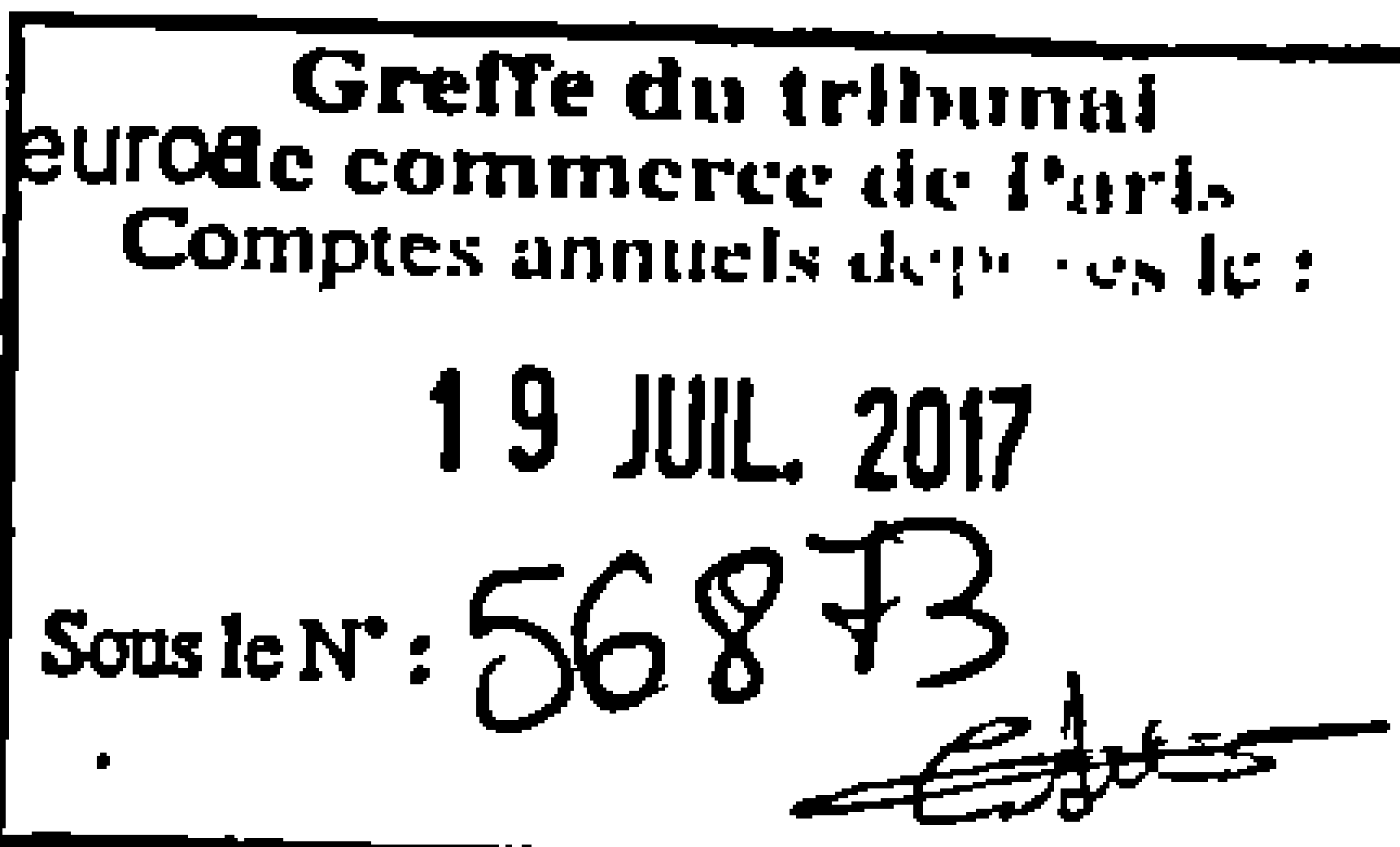
N° SIREN : 444560056

DENOMINATION : A F M FINANCES

ADRESSE : 59 AV D IENA 75116 PARIS

MILLESIME : 2016

A.F.M. Finances
Société par actions simplifiée au capital de 1 204 550 euros
Siège social : 59 avenue d'Iéna
75016 PARIS
RCS PARIS 444 560 056



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2017**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

RESOLUTION PROPOSEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, d'un montant de 294 852 €, en totalité au compte AUTRES RESERVES, qui s'élève ainsi à 2 612 045 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

RESOLUTION ADOPTEE

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, d'un montant de 294 852 €, en totalité au compte AUTRES RESERVES, qui s'élève ainsi à 2 612 045 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La Présidente
La Société O.D.A. FINANCES
représentée par M. Olivier ANCENAY

A large, stylized handwritten signature in black ink, enclosed within an oval shape.

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : AFM finances société

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise 59 avenue d'Iéna

75116 PARIS

Durée de l'exercice précédent : 12

Numéro SIRET : 4 4 4 5 6 0 0 5 6 0 0 0 1 2

Néant ☐Exercice N, clos le :
31/12/2016Brut
1Amortissements, provisions
2Net
3

Capital souscrit non appelé

(I)

AA

Frais d'établissement *

AB

AC

Frais de développement *

CX

CQ

Concessions, brevets et droits similaires

AF

AG

Fonds commercial (1)

AH

AI

Autres immobilisations incorporelles

AJ

AK

Avances et acomptes sur
immobilisations incorporelles

AL

AM

Terrains

AN

AO

Constructions

AP

AQ

Installations techniques, matériel et
outillage industriels

AR

AS

Autres immobilisations corporelles

AT

AU

Immobilisations en cours

AV

AW

Avances et acomptes

AX

AY

Participations évaluées selon
la méthode de mise en équivalence

CS

CT

Autres participations

CU

5 224 860

CV

5 224 860

Créances rattachées à des participations

BB

BC

Autres titres immobilisés

BO

BE

Prêts

BF

BG

Autres immobilisations financières *

BH

36 029

BI

36 029

TOTAL (II)

BJ

5 260 889

BK

5 260 889

Matières premières, approvisionnements

BL

BM

En cours de production de biens

BN

BO

En cours de production de services

BP

BQ

Produits intermédiaires et finis

BR

BS

Marchandises

BT

BU

Avances et acomptes versés sur commandes

BV

BW

Clients et comptes rattachés (3)*

BX

BY

Autres créances (3)

BZ

53 238

CA

53 238

Capital souscrit et appelé, non versé

CB

CC

Valeurs mobilières de placement
(dont actions propres :.....)

CD

CE

Disponibilités

CF

43 942

CG

43 942

Charges constatées d'avance (3)*

CH

CI

TOTAL (III)

CJ

97 181

CK

97 181

Frais d'émission d'emprunt à étaler

(IV)

CW

Primes de remboursement des obligations

(V)

CM

Ecart de conversion actif*

(VI)

CN

TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)

CO

5 358 071

1A

5 358 071

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des
immobilisations financières nettes :

CP

0

(3) Part à plus d'un an :

CR

Classe de réserve
de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Copyright Mize (2017)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

2

BILAN - PASSIF avant répartition

EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise : <u>AFM finances société</u>		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>1 204 550.</u>)	DA	1 204 550
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	145 456
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	120 455
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	2 317 193
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	294 852
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)		DL
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	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	664 714
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	589 133
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	19 414
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 302
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)		EC	1 275 564
Écart de conversion passif *		(V)	ED
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	5 358 071
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	939 462
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise :		AFM finances société		Néant	*		
		Exercice N					
		France	Exportation et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * Services *	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI	46 150		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	46 150		
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP			
	Autres produits (1) (11)			FQ			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	46 150	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS		
	Variation de stocks (marchandises) *				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU		
	Variations de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	23 650	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	75	
	Salaires et traitements *				FY		
	Charges sociales (10)				FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { Sur actif circulant : dotations aux provisions *	- dotations aux amortissements *		GA		
			- dotations aux provisions *		GB		
					GC		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		
	Autres charges (12)				GE	1	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	23 726	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG
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	302 175	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	1 244	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		
	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	303 419	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	33 566	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	33 566	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	269 853
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	292 277

(RÉMYOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : AFM finances société		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices *		HK	-2 575
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	349 569
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	54 717
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total de charges)		HN	294 852
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont	HY	
		IG	
	(3) Dont	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans les PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	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
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	charges antérieures	Produits antérieurs	

A N N E X E

ENTREPRISE : A.F.M. FINANCES
DATE D'ARRETE : 31 DECEMBRE 2016

PAGE N°

MODES ET METHODES D'EVALUATION	2
CHANGEMENTS DE METHODES	SANS OBJET
CONSOLIDATION	SANS OBJET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
FRAIS D'ETABLISSEMENT	2
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	SANS OBJET
FONDS COMMERCIAL	2
COUT DE PRODUCTION DES IMMOBILISATIONS	SANS OBJET
FILIALES ET PARTICIPATIONS	SANS OBJET
MOUVEMENT DE L'ACTIF IMMOBILISE	TABLEAU FISCAL N 2054
AVANCES ET CREDITS AUX DIRIGEANTS	SANS OBJET
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS	TABLEAU FISCAL N 2055
TABLEAU DES PROVISIONS	TABLEAU FISCAL N 2056
COUT DE PRODUCTION DU STOCK	SANS OBJET
ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIRCULANT	SANS OBJET
COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	SANS OBJET
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	SANS OBJET
PRODUITS A RECEVOIR SUR CREANCE	SANS OBJET
AMORTISS PRIMES DE REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS	SANS OBJET
CAPITAL SOCIAL	2
OBLIGATIONS CONVERTIBLES	SANS OBJET
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	SANS OBJET
CHARGES A PAYER SUR DETTES	2
DETTE GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	SANS OBJET
COMPTES CONCERNANT PLUSIEURS POSTES DU BILAN	SANS OBJET
TABLEAU DES ECHEANCES des CREANCES ET DETTES	TABLEAU FISCAL N 2057 N
ECARTS DE CONVERSION	SANS OBJET
CREDIT BAIL	SANS OBJET
REPRISE D'AMORTISSEMENTS	SANS OBJET
ENTREPRISES LIEES	2-3
METHODES DE REEVALUATION	SANS OBJET
ENGAGEMENTS FINANCIERS PARTICULIERS	3
PARTS BENEFICIAIRES	SANS OBJET
ENGAGEMENTS EN MATIERE DE PENSION	SANS OBJET
EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DU BILAN	NON SIGNIFICATIFS

MODES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES

Les modes et méthodes d'évaluation appliqués pour l'établissement des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016, qui font apparaître un résultat bénéficiaire de 294 852,23 euros, un total de bilan de 5 358 071 euros et des capitaux propres de 4 082 506 euros, sont les suivants :

- a) Principes généraux :
 - Respect des principes de prudence et d'image fidèle à partir des hypothèses de base suivantes :
 - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - Indépendance des exercices,
 - Les comptes sociaux arrêtés au 31/12/2016 prennent en considération les règles d'évaluation des actifs inscrits dans :
 - Les normes I.A.S. 16-36-38-40,
 - Les règlements du Comité de la Réglementation Comptable,
 - Les avis du Conseil National de la Comptabilité,
 - Les avis du Comité d'Urgence de Conseil National de la Comptabilité,
 - Le décret n°2005-1442 du 24/11/2005,
 - Le décret n°2005-1702 du 28/12/2005,
 - L'instruction administrative BO 4 A-13-05 du 30 décembre 2005.
- b) Méthode utilisée :
 - Coût historique
- c) Créances et dettes évaluées à leur valeur nominale
- d) Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements et des provisions :

Estimation du risque probable concernant :

- Les provisions pour dépréciations,
 Dépréciation des incorporels : Titres de participation HORIZON :
 L'approche que nous avons retenu pour l'application des tests de dépréciation de valeur des incorporels est celle de la rentabilité des capitaux investis.
 Cette méthode consiste à ajouter aux capitaux propres et à la trésorerie hors exploitation un Good Will ou survalueur déterminé à partir d'un résultat moyen actualisé avec le taux de rendement du secteur public + une prime de risque (1% + 6%) sur 6 ans.
 Appliqué à la filiale HORIZON, cette méthode nous donne une valorisation d'environ 3 600 000 €. La valeur des titres en comptabilité est de 3 400 000 €. Cette approche nous permet de renoncer à provisionner les titres HORIZON au 31/12/2016.
- Les provisions pour risques et charges.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

Fonds commercial :

Le fonds appartient à l'entreprise pour l'avoir créé.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Au 31/12/2016, le capital est intégralement libéré, il est réparti en 120 455 actions de valeur nominale de 10 euros et s'élève à la somme de 1 204 550 euros, identique à la situation au 1/1/2016.

COMPTES DE REGULARISATION PASSIF :

Charges à payer sur dettes :

Facture à recevoir : 19 414,52 euros

FILIALES

Au cours de l'exercice 2004, A.F.M. FINANCES a acquis 100% des actions de la SAS DE VISU, Pra de Serre Route de Clermont 63 960 VEYRE MONTON.

Les informations comptables arrêtées au 31/12/2016 disponibles pour cette filiale sont les suivantes :

- Capitaux propres : 349 102
- Chiffre d'affaires : 1 957 795
- Résultat : 133 495

PAGE N°3

Au cours de l'exercice 2008, A.F.M. FINANCES a acquis 60% des parts de la SARL 3D AFFICHAGE, 23 rue Denis Papin 59 491 VILLENEUVE D'ASCQ. Lors de l'assemblée générale extraordinaire du 5/11/2009, le capital a été porté de la somme de 8 000 euros à 208 000 euros par apports en numéraire.

Au cours de l'exercice 2011, A.F.M. FINANCES a acquis 40% des parts de la SARL 3D AFFICHAGE. A la clôture du 31/12/2016, cette dernière était donc filiale à 100%.

- Capitaux propres : 227 914
- Chiffre d'affaires : 2 542 445
- Résultat : 48 025

Au cours de l'exercice 2011, A.F.M. FINANCES a acquis 100% des actions de la S.A.S HORIZON, 12 rue Olivier de Serres 42 000 SAINT ETIENNE.

Les informations comptables arrêtées au 31/12/2016 disponibles pour cette filiale sont les suivantes :

- Capitaux propres : 912 167
- Chiffre d'affaires : 1 698 595
- Résultat : 410 164

ENGAGEMENTS DONNES

A.F.M. FINANCES s'est constituée caution de la Filiale 3D AFFICHAGE à concurrence d'une somme de 120 000 euros.

Les titres de la S.A.S. HORIZON ont été nantis en contrepartie des financements obtenus pour leur acquisition.

ENGAGEMENTS RECUS

Les financements mis en place pour l'acquisition des actions de la S.A.S HORIZON ont obtenu une garantie OSEO (B.P.I. France) au titre du Fonds de Renforcement de Haut de Bilan.

L'associé personne physique et les dirigeants des personnes morales associées d'A.F.M. FINANCES se sont portés caution des financements évoqués au chapitre précédent pour un montant total de 1 170 000 euros.



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

A.F.M. FINANCES

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 204 550 EUROS

SIEGE SOCIAL : 59, AVENUE D'JENA 75016 PARIS

RCS PARIS B 444 560 056

Adresse postale : 27, avenue des Béthunes - Saint-Ouen l'Aumône - 95042 CERGY PONTOISE Cedex

Adresse géographique : LE PERICLES - 27, avenue des Béthunes - 95310 SAINT-OUEN L'AUMÔNE

☎ 01 34 32 30 40 - ☎ 01 34 30 03 54 - www.cabinet-orgeco.com - ✉ ecrire@cabinet-orgeco.com

SOGOREX s.a.s. au capital de 120 000 euros - R.C.S. Pontoise B 306 460 742 - NAF 6920Z - TVA : FR 39 306 460 742

Inscrite auprès du Conseil Régional de l'Ordre des Experts Comptables de Paris - Ile de France et de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Versailles

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui a été renouvelée lors de l'assemblée générale ordinaire de votre société le 25 juin 2015, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société par actions simplifiée A.F.M. FINANCES, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président après consultation de votre Comité de Direction. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I Opinion sur les comptes annuels.

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments probants justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que celles auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

ES

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de l'opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

Nous attirons votre attention sur la mention de l'annexe au d) relative aux provisions pour dépréciation des immobilisations incorporelles.

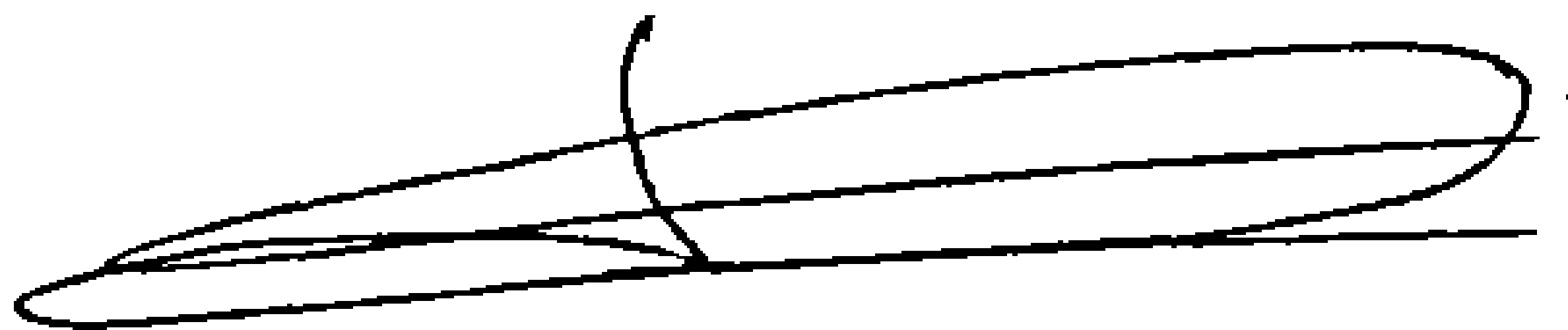
III Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 votre Président, et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Saint Ouen l'Aumône,
Le 07 juin 2017

Emmanuel SERRE

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the printed name.

BILAN ACTIF

Exercice clos le:
31/12/2016
12 moisExercice précédent
31/12/2015
12 mois

	Brut	Amort. prov.	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, mat. outillage industriel						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées						
Autres participations	5 224 860		5 224 860	97,51	5 224 860	95,70
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	36 029		36 029	0,47	34 785	0,44
Total de l'actif immobilisé	5 260 889		5 260 889	98,19	5 259 645	96,34
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commande					26 940	0,49
Clients et comptes rattachés					41 937	0,77
Autres créances	53 238		53 238	0,99		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement					130 862	2,40
Disponibilités	43 942		43 942	0,82		
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant	97 181		97 181	1,81	199 739	3,66
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Ecart de conversion actif						
Total de l'actif	5 358 071		5 358 071	100,00	5 459 385	102,80

15

BILAN PASSIF

	Exercice clos le: 31/12/2016 12 mois		Exercice précédent 31/12/2015 12 mois	
Capital social ou individuel	1 204 550	22.48	1 204 550	22.06
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...	145 456	2.71	145 456	2.66
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	120 455	2.25	120 455	2.21
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 317 193	43.25	2 005 688	36.74
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	294 852	5.50	311 505	5.71
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	4 082 506	76.19	3 787 654	69.38
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Total des autres fonds propres				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Total des provisions pour risques et charges				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	664 714	12.41	988 723	18.11
Emprunts et dettes financières divers	589 133	11.00	622 941	11.41
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 414	0.36	15 572	0.29
Dettes fiscales et sociales	2 302	0.04	44 492	0.81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	1 275 564	23.81	1 671 730	30.62
Ecart de conversion passif				
Total du passif	5 358 071	100%	5 459 385	100%

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	Exercice clos le: 31/12/2016 12 mois				Exercice précédent 31/12/2015 12 mois		Ecart 12	
	France	Exportation	Total	%		%		%
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Production vendue de services	46 150		46 150	100.00	45 700	100.00	450	0.98
Chiffre d' affaires net	46 150		46 150	100.00	45 700	100.00	450	0.98
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d' exploitation								
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d' exploitation			46 150	100.00	45 700	100.00	450	0.98
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stocks (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			23 650	51.25	17 042	37.29	6 607	38.27
Autres achats et charges externes			75	0.16	75	0.16		
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1					
Total des charges d' exploitation			23 726	51.41	17 117	37.44	6 608	38.60
Résultat d' exploitation			22 423	48.59	28 582	62.56	- 6 158	- 27.33
Bénéfice attribué ou perte transférée								
Perte supportée ou bénéfice transféré								
Produits financiers de participations			302 175	634.77	322 255	705.15	- 20 080	- 6.23
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l' actif immobilisé			1 244	2.70	1 201	2.63	43	0.60
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total des produits financiers			303 419	637.46	323 456	707.78	- 20 036	- 6.19
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			33 566	72.73	44 782	97.99	- 11 215	- 25.05
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total des charges financières			33 566	72.73	44 782	97.99	- 11 215	- 25.05
Résultat financier			269 853	584.73	278 674	609.79	- 8 821	- 3.17
Résultat courant avant impôts			292 277	633.32	307 256	672.33	- 14 979	- 4.98

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	Exercice clos le: 31/12/2016 12 mois		Exercice précédent 31/12/2015 12 mois		Ecart 12	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés aux résultats de l' entreprise						
Impôts sur les sociétés	- 2 575	- 1,38	- 4 249	- 9,30	1 674	- 39,40
Total des produits	349 569	757,46	369 156	827,73	- 19 586	- 5,31
Total des charges	54 717	838,90	57 651	128,11	- 2 933	- 5,09
Bénéfice ou perte	294 852	618,56	311 505	699,61	- 16 653,22	- 5,15

ES

ANNEXE

ENTREPRISE : A.F.M. FINANCES
DATE D'ARRETE : 31 DECEMBRE 2016

MODES ET METHODES D'EVALUATION	2
CHANGEMENTS DE METHODES	SANS OBJET
CONSOLIDATION	SANS OBJET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
FRAIS D'ETABLISSEMENT	2
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	SANS OBJET
FONDS COMMERCIAL	2
COUT DE PRODUCTION DES IMMOBILISATIONS	SANS OBJET
FILIALES ET PARTICIPATIONS	SANS OBJET
MOUVEMENT DE L'ACTIF IMMOBILISE	TABLEAU FISCAL N 2054
AVANCES ET CREDITS AUX DIRIGEANTS	SANS OBJET
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS	TABLEAU FISCAL N 2055
TABLEAU DES PROVISIONS	TABLEAU FISCAL N 2056
COUT DE PRODUCTION DU STOCK	SANS OBJET
ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIRCULANT	SANS OBJET
COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	SANS OBJET
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	SANS OBJET
PRODUITS A RECEVOIR SUR CREANCE	SANS OBJET
AMORTISS PRIMES DE REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS	SANS OBJET
CAPITAL SOCIAL	2
OBLIGATIONS CONVERTIBLES	SANS OBJET
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	SANS OBJET
CHARGES A PAYER SUR DETTES	2
DETTE GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	SANS OBJET
COMPTES CONCERNANT PLUSIEURS POSTES DU BILAN	SANS OBJET
TABLEAU DES ECHEANCES des CREANCES ET DETTES	TABLEAU FISCAL N 2057 N
ECARTS DE CONVERSION	SANS OBJET
CREDIT BAIL	SANS OBJET
REPRISE D'AMORTISSEMENTS	SANS OBJET
ENTREPRISES LIEES	2-3
METHODES DE REEVALUATION	SANS OBJET
ENGAGEMENTS FINANCIERS PARTICULIERS	3
PARTS BENEFICIAIRES	SANS OBJET
ENGAGEMENTS EN MATIERE DE PENSION	SANS OBJET
EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DU BILAN	NON SIGNIFICATIFS

ES

MODES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES

Les modes et méthodes d'évaluation appliqués pour l'établissement des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016, qui font apparaître un résultat bénéficiaire de 294 852,23 euros, un total de bilan de 5 358 071 euros et des capitaux propres de 4 082 506 euros, sont les suivants :

- a) Principes généraux :
 - Respect des principes de prudence et d'image fidèle à partir des hypothèses de base suivantes :
 - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - Indépendance des exercices,
 - Les comptes sociaux arrêtés au 31/12/2016 prennent en considération les règles d'évaluation des actifs inscrits dans :
 - Les normes I.A.S. 16-36-38-40,
 - Les règlements du Comité de la Réglementation Comptable,
 - Les avis du Conseil National de la Comptabilité,
 - Les avis du Comité d'Urgence de Conseil National de la Comptabilité,
 - Le décret n°2005-1442 du 24/11/2005,
 - Le décret n°2005-1702 du 28/12/2005,
 - L'instruction administrative BO 4 A-13-05 du 30 décembre 2005.
- b) Méthode utilisée :
 - Coût historique
- c) Créances et dettes évaluées à leur valeur nominale
- d) Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements et des provisions :

Estimation du risque probable concernant :

 - Les provisions pour dépréciations,
 Dépréciation des incorporels : Titres de participation HORIZON :
 L'approche que nous avons retenu pour l'application des tests de dépréciation de valeur des incorporels est celle de la rentabilité des capitaux investis.
 Cette méthode consiste à ajouter aux capitaux propres et à la trésorerie hors exploitation un Good Will ou survalueur déterminé à partir d'un résultat moyen actualisé avec le taux de rendement du secteur public + une prime de risque (1% + 6%) sur 6 ans.
 Appliqué à la filiale HORIZON, cette méthode nous donne une valorisation d'environ 3 600 000 €.
 La valeur des titres en comptabilité est de 3 400 000 €.
 Cette approche nous permet de renoncer à provisionner les titres HORIZON au 31/12/2016.
 - Les provisions pour risques et charges.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

Fonds commercial :

Le fonds appartient à l'entreprise pour l'avoir créé.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Au 31/12/2016, le capital est intégralement libéré, il est réparti en 120 455 actions de valeur nominale de 10 euros et s'élève à la somme de 1 204 550 euros, identique à la situation au 1/1/2016.

COMPTES DE REGULARISATION PASSIF :

Charges à payer sur dettes :

Facture à recevoir : 19 414,52 euros

FILIALES

Au cours de l'exercice 2004, A.F.M. FINANCES a acquis 100% des actions de la SAS DE VISU, Pra de Serre Route de Clermont 63 960 VEYRE MONTON.

Les informations comptables arrêtées au 31/12/2016 disponibles pour cette filiale sont les suivantes :

- Capitaux propres : 349 102
- Chiffre d'affaires : 1 957 795
- Résultat : 133 495

ES

Au cours de l'exercice 2008, A.F.M. FINANCES a acquis 60% des parts de la SARL 3D AFFICHAGE, 23 rue Denis Papin 59 491 VILLENEUVE D'ASCQ. Lors de l'assemblée générale extraordinaire du 5/11/2009, le capital a été porté de la somme de 8 000 euros à 208 000 euros par apports en numéraire.

Au cours de l'exercice 2011, A.F.M. FINANCES a acquis 40% des parts de la SARL 3D AFFICHAGE. A la clôture du 31/12/2016, cette dernière était donc filiale à 100%.

- Capitaux propres : 227 914
- Chiffre d'affaires : 2 542 445
- Résultat : 48 025

Au cours de l'exercice 2011, A.F.M. FINANCES a acquis 100% des actions de la S.A.S HORIZON, 12 rue Olivier de Serres 42 000 SAINT ETIENNE.

Les informations comptables arrêtées au 31/12/2016 disponibles pour cette filiale sont les suivantes :

- Capitaux propres : 912 167
- Chiffre d'affaires : 1 698 595
- Résultat : 410 164

ENGAGEMENTS DONNES

A.F.M. FINANCES s'est constituée caution de la Filiale 3D AFFICHAGE à concurrence d'une somme de 120 000 euros.

Les titres de la S.A.S. HORIZON ont été nantis en contrepartie des financements obtenus pour leur acquisition.

ENGAGEMENTS RECUS

Les financements mis en place pour l'acquisition des actions de la S.A.S HORIZON ont obtenu une garantie OSEO (B.P.I. France) au titre du Fonds de Renforcement de Haut de Bilan.

L'associé personne physique et les dirigeants des personnes morales associées d'A.F.M. FINANCES se sont portés caution des financements évoqués au chapitre précédent pour un montant total de 1 170 000 euros.



(Ne pas reporter le montant des centimes)

Désignation de l'entreprise		AFM finances associée		Néant ☐ *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				Comptabilisées à une déduction pratique au cours de l'exercice en réalisant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et versements d'apports à part		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD		KE		KF	
CORP.	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ		KL	
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	M2		KP		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	M3		KS		KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, et aménagements divers *		KV		KW	KX	
		Matériel de transport *		KY		KZ	LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB		LC	LD	
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LM	
	TOTAL III		LN		LO		LP	
	FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T
		Autres participations		8U	5 224 860	8V		8W
Autres titres immobilisés			1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières			1T	34 785	1U		1V	
TOTAL IV			LQ	5 259 645	LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	5 259 645	ØH		ØJ	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				par versements de plus à part *		Régularisation légale * ou déduction par mise en équivalence		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	
CORP.	Terrains		IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencements et aménagements des constructions	IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MX	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencements, aménagements divers	IU		MM		MN	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours		IY		MZ		NA	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE	
	TOTAL III		NY		NG		NH	
	FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		ØW
		Autres participations		IØ		ØX		ØY
Autres titres immobilisés			11		2B		2C	
Prêts et autres immobilisations financières			12		2E		2F	
TOTAL IV			13		NJ		NK	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14		ØK		ØL	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 31/12/2016

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : AFM finances société

Néant ☐

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5] (5)
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées aux cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

⑥ AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise AFM finances société										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
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	CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE		PF		PG		PH		
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres Immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD		QE		QF		QG		
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL		QM		QN		QO		
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU		QV		QW		QX		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			QN		QP		QQ		QR		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilités amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5			N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9			Q1	
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7			Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5			R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3			S4	
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1			T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8			T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6			U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4			V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2			W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9			X1	
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7			X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL				NM				NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU			NV	
Total général aux versements (NP + NQ + NR)		NW	Total général aux versements (NS + NT + NU)			NY	Total général aux versements (NW + NY)			NZ	
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9			Z8		
Primes de remboursement des obligations						SP			SR		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		AFM finances société		Néant ☐	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art.237 bis A-B) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art.39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	Sur immobilisations :	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres mis en équivalence	9U	9V	9W	9X
	- titres de participation	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	- autres immobilisations financières (1) *	6N	6P	6R	6S
	Sur stocks et en cours	6T	6U	6V	6W
	Sur comptes clients	6X	6Y	6Z	7A
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL III	7C	UB	UC	UD
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			UE	UF	
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UG	UH	
		- financières	UJ	UK	
		- exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.J					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057 2017

Désignation de l'entreprise : AFM finances société		Néant ☐									
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	36 029	UV	0	UW	36 029				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX									
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation en le cas d'un rattachement constaté)	UO									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 600		2 600					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	50 637		50 637						
	Debiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR									
	Charges constatées d'avance	VS									
	TOTALUX		VT	89 268	VU	53 239	VV	36 029			
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE									
		VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'un an à l'origine	VH	664 714		328 612		336 102				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	19 414		19 414						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
États et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	523		523						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 779		1 779						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ									
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	589 133		589 133						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTALUX		VY	1 275 564	VZ	939 462		336 102				
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	324 008	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.							